

**ZARZĄDZENIE Nr 8/Fn/14**  
**Wójta Gminy Somianka**  
**z dnia 28 marca 2014 roku**

*w sprawie: sprawozdania z wykonania budżetu gminy oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego GOK w Somiance i GBP w Somiance za 2013 rok..*

Na podstawie art. 267 ust. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

**§ 1**

Przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej:

1. sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2013 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Somiance stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
3. sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Somiance stanowi załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Informację o stanie mienia stanowiącą załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**§ 3**

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Somianka za 2013 r. oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2013 r. podlegają ogłoszeniu w dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Wójt Gminy Somianka  
/-/ Andrzej Żołyński

## Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Somianka za 2013 rok

Wójt Gminy Somianka stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych przedkłada Radzie Gminy sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2013 rok.

Wykonanie budżetu Gminy Somianka na dzień 31 grudnia 2013 roku zamyka się po stronie dochodów kwotą 18.436.537,64 zł w tym dochody bieżące to kwota 16.537.387,47 zł, dochody majątkowe to 1.296.530,82 zł, natomiast po stronie wydatków kwotą 18.281.065,35 zł w tym wydatki bieżące to kwota 15.270.558,43 zł, wydatki majątkowe to 3.010.506,92 zł.

Budżet po stronie dochodów składa się z:

|   |                  |                         |
|---|------------------|-------------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>   | <b>Plan</b>      | <b>18.436.537,64 zł</b> |
|   | <b>Wykonanie</b> | <b>17.833.918,29 zł</b> |
|   | <b>%</b>         | <b>96,73 %</b>          |
| w tym:  |                  |                         |
| - udziały w podatkach   | Plan             | 1.797.293,00 zł         |
|   | Wykonanie        | 1.737.214,87 zł         |
|   | %                | 96,66 %                 |
| - subwencje   | Plan             | 7.814.379,00 zł         |
|   | Wykonanie        | 7.814.379,00 zł         |
|   | %                | 100,00 %                |
| - dotacje celowe na zadania zlecone   | Plan             | 2.336.313,37 zł         |
|   | Wykonanie        | 2.308.203,10 zł         |
|   | %                | 98,80 %                 |
| - dotacje celowe na realizację zadań własnych   | Plan             | 394.928,00 zł           |
|   | Wykonanie        | 391.927,68 zł           |
|   | %                | 99,24 %                 |
| - dotacje celowe otrzymane z powiatu i samorządu na zadania bieżące i inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) | Plan             | 440.763,00 zł           |
|   | Wykonanie        | 440.223,14 zł           |
|   | %                | 99,88 %                 |
| - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora fin. publicznych   | Plan             | 383.465,00 zł           |
|   | Wykonanie        | 383.464,85 zł           |
|   | %                | 100,00 %                |
| - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na wydatki inwestycyjne                     | Plan             | 160.250,00 zł           |
|   | Wykonanie        | 25.012,70 zł            |
|   | %                | 15,61 %                 |
| - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na wydatki bieżące                          | Plan             | 862.635,27 zł           |
|   | Wykonanie        | 740.512,75 zł           |
|   | %                | 86,84 %                 |
| - dochody pozostałe   | Plan             | 4.246.511,00 zł         |
|   | Wykonanie        | 3.992.980,20 zł         |
|   | %                | 94,03 %                 |

|                        |                  |                         |
|------------------------|------------------|-------------------------|
| <b>Wydatki ogółem:</b> | <b>Plan</b>      | <b>20.458.865,48 zł</b> |
|                        | <b>Wykonanie</b> | <b>18.281.065,35 zł</b> |
|                        | <b>%</b>         | <b>89,36 %</b>          |
| w tym:                 |                  |                         |
| - wydatki bieżące      | Plan             | 15.851.945,48 zł        |
|                        | Wykonanie        | 15.270.558,43zł         |
|                        | %                | 96,33 %                 |
| - wydatki majątkowe    | Plan             | 4.606.920,00 zł         |
|                        | Wykonanie        | 3.010.506,92 zł         |
|                        | %                | 65,35 %                 |

## **SZCZEGÓŁOWE WYKONANIE BUDŻETU**

### **I. DOCHODY BUDŻETU**

Dochody w 2013 roku wykonano w wysokości 17.833.918,29 zł co stanowiło 96,73 % planu . Wykonanie dochodów w najważniejszych działach przedstawiało się następująco:

| <b>Dział</b> | <b>Treść</b>                                       | <b>Plan</b>          | <b>Wykonanie</b>     | <b>%</b>     |
|--------------|--|----------------------|----------------------|--------------|
| 010          | Rolnictwo i łowiectwo                              | 307.897,37           | 308.115,09           | 100,07       |
| 600          | Transport i łączność                               | 563.613,00           | 563.426,82           | 99,97        |
| 700          | Gospodarka mieszkaniowa                            | 1.193.398,00         | 834.564,79           | 69,93        |
| 750          | Administracja publiczna                            | 55.028,00            | 62.531,75            | 113,64       |
| 751          | Urzędy naczelnych org. wł. ....                    | 912,00               | 661,20               | 72,50        |
| 754          | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 140.000,00           | 140.000,00           | 100,00       |
| 756          | Dochody od osób prawnych i osób fizycznych ....    | 4.692.806,00         | 4.715.277,87         | 100,48       |
| 758          | Różne rozliczenia                                  | 7.814.379,00         | 7.814.379,00         | 100,00       |
| 801          | Oświata i wychowanie                               | 1.057.403,27         | 944.710,65           | 89,34        |
| 851          | Ochrona zdrowia                                    | 1.800,00             | 1.800,00             | 100,00       |
| 852          | Pomoc społeczna                                    | 2.288.186,00         | 2.264.581,27         | 98,97        |
| 853          | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej   | 89.142,00            | 88.834,19            | 99,65        |
| 854          | Edukacyjna opieka wychowawcza                      | 47.358,00            | 45.438,00            | 93,13        |
| 900          | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska          | 48.115,00            | 48.024,66            | 99,81        |
| 926          | Kultura fizyczna                                   | 136.500,00           | 1.573,00             | 1,15         |
|              | <b>OGÓŁEM</b>                                      | <b>18.436.537,64</b> | <b>17.833.918,29</b> | <b>96,73</b> |

### **Dochody z majątku Gminy:**

Analizując realizację dochodów za 2013 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 69,93% w stosunku do planu. W dziale 926 „Kultura fizyczna” wykonano tylko 1,15% planu w związku z tym, że przyznana dotacja na budowę hali sportowej przy ZS w Woli Mystkowskiej wpłynie w 2014 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 100,48 %.

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   | 1.797.293,00        | 1.737.214,87        | 96,66         |
| 2    | podatek od nieruchomości  | 1.610.149,00        | 1.658.686,35        | 103,01        |
| 3    | podatek od środków transportu   | 280.254,00          | 286.560,90          | 102,25        |
| 4    | opłata skarbową   | 20.000,00           | 22.186,00           | 100,05        |
| 5    | podatek od czynności cywilnoprawnych  | 100.000,00          | 106.547,00          | 106,55        |
| 6    | podatek rolny i leśny   | 514.510,00          | 520.643,04          | 101,19        |
| 7    | podatek od spadków i darowizn   | 37.000,00           | 37.477,80           | 101,29        |
| 8    | podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej                          | 14.000,00           | 15.716,43           | 112,26        |
| 9    | odsetki od nieterminowych wpłat   | 23.100,00           | 24.289,85           | 105,15        |
| 10   | wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu   | 115.000,00          | 115.060,59          | 100,05        |
| 11   | wpływy z innych opłat   | 3.000,00            | 3.816,84            | 127,23        |
| 12   | wpływy z opłaty targowej  | 500,00              | 973,00              | 194,60        |
| 13   | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 178.000,00          | 186.105,20          | 104,55        |
|      | <b>OGÓŁEM</b>   | <b>4.692.806,00</b> | <b>4.715.277,87</b> | <b>100,48</b> |

Realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat za rok 2013 to 4.715.277,87 zł co stanowi odpowiednio 100,48% planu a do zrealizowanych dochodów ogółem stanowi 26,44 % .

Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat za rok 2013 wzrosło w stosunku do roku 2012 o 7,19%.

Zaległości z tytułu podatków i opłat wynosiły na koniec 2013 roku 661.286,26 zł. i są to zaległości z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej pobierany przez urzędy skarbowe w kwocie 2.541,46 zł, podatku od nieruchomości w kwocie 362.070,63 zł, podatku rolnego i leśnego w kwocie 47.567,17 zł, podatku od środków transportowych w kwocie 236.938,00 zł, podatku od spadków i darowizn w kwocie 5.606,00 zł oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 60,00 zł z tytułu innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostkę w kwocie 6.503,00 zł w stosunku do 2012 roku zaległości z tytułu podatków i opłat wzrosły o 16,15%.

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 – 770.724,28 zł
- skutki udzielonych ulg i zwolnień – 147.266,22 zł
- umorzenie zaległości podatkowych -8.191,20 zł

### **Pozyskane środki zewnętrzne i dotacje**

W 2013 roku Gmina otrzymała dotacje:

1. Na zadania zlecone:

- a) zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 305.897,37zł
- b) z zakresu administracji publicznej – 38.528,00 zł
- c) aktualizację spisu wyborców – 661,20 zł

d) z zakresu pomocy społecznej - 1.963.116,53 zł.

2. Na zadania własne:

a) z zakresu pomocy społecznej – 268.657,68 zł

b) oświata i wychowanie – 77.832,00 zł

c) stypendia dla uczniów – 45.438,00 zł

3. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na wymianę pokryć dachowych z materiałów zawierających azbest w kwocie 43.614,85 zł

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

dochody majątkowe – 25.012,70 zł,

dochody bieżące - 740.512,75 zł.

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

a) dotacje celowe na zadania inwestycyjne – 266.660,00 zł

b) dotacje celowe na zadania bieżące – 173.563,14 zł.

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

Ponadto gmina otrzymała dotację na zakup samochodu ratowniczo gaśniczego dla OSP w Popowie Kościelnym kwotę 140,000,00 zł i z Narodowego Programu Budowy Dróg Lokalnych kwotę 199.850,00 na dofinansowanie budowy drogi w miejscowościach Stare Kozłowo – Nowe Kozłowo. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 115.060,59 zł, co stanowiło 100,05 % 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 2013 roku wykonano w wysokości: 18.281.065,35 zł co stanowiło: 89,36 % planu na 2013 rok. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiało się następująco:

| Dział | Treść  | Plan                 | Wykonanie            | %            |
|-------|--|----------------------|----------------------|--------------|
| 010   | Rolnictwo i łowiectwo                              | 316.897,37           | 315.080,76           | 99,43        |
| 600   | Transport i łączność                               | 1.993.041,00         | 1.932.389,56         | 96,96        |
| 150   | Przetwórstwo przemysłowe                           | 2.435,00             | 0,00                 | 0,00         |
| 700   | Gospodarka Mieszkaniowa                            | 2.535.825,00         | 2.065.305,40         | 81,45        |
| 710   | Działalność usługowa                               | 120.000,00           | 37.929,46            | 31,61        |
| 750   | Administracja publiczna                            | 2.417.472,11         | 2.393.715,23         | 99,02        |
| 751   | Urzędy naczelnych org. wł. ....                    | 912,00               | 661,20               | 72,50        |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 306.020,00           | 299.166,26           | 97,76        |
| 757   | Obsługa długu publicznego                          | 300.000,00           | 286.324,97           | 99,84        |
| 758   | Różne rozliczenia                                  | 45.700,00            | 0,00                 | 0,00         |
| 801   | Oświata i wychowanie                               | 7.461.258,00         | 7.168.891,48         | 96,08        |
| 851   | Ochrona zdrowia                                    | 128.000,00           | 126.472,22           | 98,81        |
| 852   | Pomoc społeczna                                    | 2.623.645,00         | 2.562.232,39         | 97,66        |
| 853   | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej   | 99.600,00            | 93.481,91            | 93,86        |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza                      | 59.950,00            | 58.030,00            | 96,80        |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska          | 812.502,00           | 577.673,70           | 71,10        |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego           | 323.060,00           | 323.059,00           | 100,00       |
| 926   | Kultura fizyczna                                   | 912.548,00           | 40.651,81            | 4,45         |
|       | <b>OGÓŁEM</b>                                      | <b>20.458.865,48</b> | <b>18.281.065,35</b> | <b>89,36</b> |

Wydatki bieżące i wydatki na zadania zlecone zrealizowano w wysokości 15.270.558,43 zł tj. 96,33 %, a ich udział w łącznej kwocie wydatków stanowi 83,53 %. Natomiast wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w wysokości 3.010.506,92zł co stanowi 65,35 % w stosunku do planu i 16,47 % łącznych wydatków gminy.

### **Wydatki bieżące**

Wykonanie wydatków bieżących zrealizowano w kwocie 15.270.558,43 zł co stanowi 96,33% planu. Wydatki bieżące w stosunku do wykonanych dochodów bieżących stanowiły 92,34 %.

Wydatki bieżące w dziale 801 – oświata i wychowanie wyniosły 7.083.632,48 zł i były mniejsze w stosunku do 2012 roku o kwotę 589.282,97 zł

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

W stosunku do 2012 roku wydatki bieżące za 2013 rok były większe o 3,00%.

Wydatki na realizację zadań ze środków z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 121.472,22 zł co stanowiło 98,76% 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 2013 roku w zakresie finansowym zrealizowano w kwocie 3.010.506,92 zł to jest 65,35 % planu Wydatki inwestycyjne nie zostały zrealizowane w 100% gdyż większość inwestycji rozpoczęta w 2013 roku jest kontynuowana i będzie zakończona w 2014 roku. w 2014 rok

Najważniejsze inwestycje to :

przebudowa dróg powiatowych Nr 4416W relacji od drogi krajowej Nr 62 do granicy powiatu w miejscowości Celinowo oraz Nr 4410W od drogi krajowej Nr 62 do drogi wojewódzkiej Nr 618 w miejscowościach Ulasek i Skorki na kwotę 124.706,17 zł.,

przebudowa drogi gminnej nr 440414W w miejscowości Stare Kozłowo - Nowe Kozłowo od drogi powiatowej nr 4413W do drogi wojewódzkiej nr 618 etap I na kwotę 417.584,93 zł

przebudowa drogi transportu rolnego nr ew. 65 i 66 położonych we wsi Stare Wypychy na kwotę 262.864,06 zł,

zagospodarowanie centrum miejscowości Nowe Wypychy poprzez budowę chodnika i miejsca spotkań wraz z placem zabaw oraz wymiana oświetlenia ulicznego na kwotę 720.912,52 zł,

zagospodarowanie centrum miejscowości Skorki poprzez remont i wyposażenie Świetlicy Wiejskiej oraz budowa placu zabaw na kwotę 475.892,95 zł,

zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Somianka-Parcele na kwotę 233.764,51 zł,

zagospodarowanie centrum miejscowości Ulasek poprzez budowę boiska wielofunkcyjnego I etap na kwotę 80.742,83 zł,

zagospodarowanie centrum miejscowości Jackowo Górne poprzez budowę boiska wielofunkcyjnego oraz placu zabaw I etap na kwotę 55.710,22 zł,

zagospodarowanie skweru w centrum wsi Barcice I etap na kwotę 26.191,66 zł,

utworzono 4 place zabaw w miejscowościach Jackowo Dolne, Ostrowy, Wielęcín i Popowo Kościelne na ogólną kwotę 116.828,29 zł,

zakup samochodu ratowniczo gaśniczego dla OSP Popojona kwotę 183.316,00 zł,

zmodernizowano dach w Szkole Podstawowej w Jackowie Górnym na kwotę 67.660,00 zł,

zakończono drugi etap modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie gminy Somianka na kwotę 55.607,24 zł,

udzielono dotacji celowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej na zakup przyczepy na kwotę 55.853,66 zł.

Ponadto zrealizowano wiele pomniejszych inwestycji , których szczegółowe wykonanie przedstawia tabela nr 3.

### **III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

Wykonane przychody budżetu stanowią kwotę 7.787.339,56 zł i są to wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 880.865,56 zł. w 2013 roku gmina zaciągnęła kredytów i pożyczek oraz wyemitowała papiery wartościowe na ogólną kwotę 6.906.474,00zł z czego 766.474,00 zł stanowią pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków europejskich.. Wykonane rozchody budżetu stanowią kwotę 6.122.160,56 zł, cała kwota została przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Przychody i rozchody budżetu przedstawia tabela Nr 7.

### **IV. ZOBOWIĄZANIA I ZADŁUŻENIE:**

Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł kwotę 6.906.709,08 zł , z czego: zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i emisji papierów wartościowych stanowiły kwotę 6.140.000,00 zł, pożyczki z BGK stanowiły kwotę 766.474,00 zł oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 235,08 zł z tytułu dostaw towarów i usług .

### **V. NALEŻNOŚCI BUDŻETU**

Stan należności na koniec 2013 roku stanowił kwotę 2.621.738,64 zł z czego kwota 1.625.888,08 zł są to środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie, kwota 922.139,11 zł są to należności wymagalne: w tym kwota 50.533,54 zł, są to należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług, kwota 871.605,57 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 73.711,45 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 2013 oraz stopień zaawansowania programów wieloletnich przedstawia tabela Nr 9.

Wójt Gminy Somianka  
/-/ Andrzej Żołyński