

ZARZĄDZENIE Nr 6/2010
Wójta Gminy Zbuczyn
z dnia 18 marca 2010 roku
w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Zbuczyn
za 2009 rok

Na podstawie art. 199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku
o finansach publicznych /Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm./

- p o s t a n a w i a m:

§ 1

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2009 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia przedłożyć:

- Radzie Gminy Zbuczyn
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach.


WÓJT
Roman Prochenka

**SPRAWOZDANIE
WÓJTA GMINY ZBUCZYN
Z WYKONANIA BUDŻETU
ZA 2009 ROK**

I. INFORMACJE WSTĘPNE

1. Plan dochodów gminy na rok 2009 po zmianach wynosił	- 28.096.082,00 zł
z tego: - dochody własne	7.127.539,00 zł
- dotacje celowe na zadania zlecone	3.829.337,00 zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej	5.234.628,00 zł
- część oświatowa subwencji ogólnej	10.081.019,00 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej	202.860,00 zł
- dotacje celowe na zadania własne (§ 2030)	803.495,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień /§§ 2310, 2320, 6260, 6330/	506 501,00 zł
- dotacje rozwojowe	310.703,00 zł.
2. Plan wydatków budżetowych na rok 2009 po zmianach wynosił	- 30.375.027,00 zł
z tego: - wydatki inwestycyjne	6.466.585,00 zł
- wydatki bieżące	23.908.442,00 zł
w tym wydatki w ramach dotacji celowych na zadania zlecone	3.829.337,00 zł.

Z powyższych danych wynika, że plan dochodów jest niższy od planu wydatków o 2.278.945,00 zł. W rozchodach zaplanowano kwotę 966.390,00 zł na raty kapitałowe przypadające w 2009 roku do spłaty zaciągniętych pożyczek. Planowane

wydatki nie znajdujące pokrycia w planie dochodów budżetu osiągnęły kwotę 3.245.335,00 zł.

II. REALIZACJA DOCHODÓW

Zaplanowane dochody budżetu w wysokości 28.096.082,- zł zostały zrealizowane w kwocie 28.529.043,61 zł, co stanowi 101,54 %.

Osiągnięte dochody pochodzą z następujących źródeł:

Lp.	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	%	Struktura wykonania w %
1.	Subwencja ogólna	15 518 507,00	15 518 507,00	100,00	54,40
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 948 927,00	1 771 519,00	90,90	6,21
3.	Podatek od nieruchomości	990 000,00	957 736,20	96,74	3,36
4.	Podatek rolny	1 004 000,00	1 132 281,76	112,78	3,97
5.	Podatek leśny	70 000,00	89 515,09	127,88	0,31
6.	Podatek od środków transportowych	245 000,00	312 768,52	127,66	1,10
7.	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	13 000,00	14 432,69	111,02	0,05
8.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	15 000,00	26 991,87	179,95	0,09
9.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	68 500,00	116 415,68	169,95	0,41
10.	Opłata skarbową	29 000,00	32 906,40	113,47	0,11
11.	Opłata targowa	100 000,00	103 175,50	103,18	0,36
12.	Dochody z majątku gminy	318 300,00	364 908,93	114,64	1,28
13.	Pozostałe dochody	2 325 812,00	2 615 468,66	112,45	9,17
14.	Dotacje celowe na zadania własne, zlecone i w ramach porozumień	5 139 333,00	5 165 538,01	100,51	18,11
15.	Dotacje rozwojowe	310 703,00	306 878,30	98,77	1,07

Z przedstawionej struktury dochodów wynika, że najwyższy udział w ogólnej kwocie zrealizowanych dochodów wykazuje subwencja ogólna – 54,40 %. Drugim źródłem co do wielkości wpływów w stosunku do ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów są dotacje celowe na zadania własne, zlecone i w ramach porozumień - 18,11 %, trzecim pozostałe dochody – 9,17 % - w tym: kwota 217.067,64,- zł refundacja kosztów przebudowy drogi gminnej Chromna – Jasionka, 293.000,- zł - środki na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej Tchórzew Plewki - Tchórzew, 11.145,- zł dofinansowanie zakupu sprzętu strażackiego, 192.078,72 zł refundacja termomodernizacji budynku Zespołu Szkół w Krzesku- Królowa Niwa, 84.565,- zł dotacja na wyposażenie oddziałów „0”, 30.000,- zł dofinansowanie budowy boiska wielofunkcyjnego przy gimnazjum w Krzesku – Królowa Niwa, 333.000,- zł dofinansowanie budowy kompleksu boisk sportowych – Moje Boisko - Orlik 2012, udział ludności w budowie wodociągów 380.082,76 zł, czwartym podatek dochodowy od osób fizycznych – 6,21 %, piątym podatek rolny - 3,97 %, szóstym podatek od nieruchomości – 3,36 %.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

Lp.	Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
1.	010	Rolnictwo i łowiectwo	913.265,00	956.264,90	104,71
2.	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	32.500,00	35.542,08	109,36
3.	600	Transport i łączność	533.568,00	533.737,94	100,03
4.	700	Gospodarka mieszkaniowa	118.200,00	137.984,72	116,74
5.	750	Administracja publiczna	239.680,00	274.354,49	114,47
6.	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19.902,00	19.893,21	99,96
7.	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	16.545,00	16.778,40	101,41

8.	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4.577.627,00	4.687,852,02	102,41
9.	758	Różne rozliczenia	15.543.507,00	15.540.669,72	99,98
10.	801	Oświata i wychowanie	700.763,00	841.912,82	120,14
11.	851	Ochrona zdrowia	65.000,00	65.917,96	101,41
12.	852	Pomoc społeczna	3.975.804,00	4.041.603,31	101,65
13.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	140.421,00	138.091,00	98,34
14.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	553.300,00	572.386,30	103,45
15.	926	Kultura fizyczna i sport	666.000,00	666.054,74	100,01

Objaśnienia do wykonania dochodów w poszczególnych działach

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale - rozdział 01010 zrealizowano dochody pochodzące z udziałów ludności w budowie wodociągów na kwotę 380.082,76 zł - § 0690.

W rozdziale 01095 § 2010 kwota 562.264,15 zł jest to dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Dochody w tym dziale pochodzą z tytułu opłat za pobraną wodę przez mieszkańców z wodociągu Borki Wyrki. Na zaplanowane 10.000,- zł uzyskano kwotę 13.288,08 zł w § 0830.

Dział 600 – Transport i łączność

W ramach zawartego porozumienia z powiatem otrzymano dotację na zimowe utrzymanie dróg w kwocie 23.501,- zł.

Na przebudowę drogi gminnej Tchórzew Plewki – Tchórzew pozyskano dotację celową z budżetu Województwa Mazowieckiego w kwocie 293.000,- zł - § 6300 a ze

ZPORR wpłynęła refundacja kosztów przebudowy drogi gminnej Chromna – Jasionka w § 6298 – 217.067,64 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody pozyskane z majątku gminy tj. z opłat za użytkowanie wieczyste gruntów – 39.907,32 zł w § 0470, z czynszów dzierżawnych gruntów gminnych - § 0750 w kwocie 14.576,10 zł oraz ze sprzedaży gruntów będących własnością gminy - § 0770 wpłynęło 83.407,- zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dochody pochodzą z tytułu dotacji na dofinansowanie niektórych zadań zleconych /ewidencja ludności, dowody osobiste, USC/ - rozdział 75011 § 2010 – 90.223,- zł. W rozdziale 75023 z odsetek od środków gminy znajdujących się na rachunkach bankowych – 75.835,10 zł - rozdział 75023 § 0920 oraz w rozdziale 75095 § 2700 kwota 87.251,31 zł to zwrot z Urzędu Pracy za wypłacone wynagrodzenia pracowników zatrudnionych przy pracach interwencyjnych.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W tym dziale, dochody pochodzą wyłącznie z dotacji: na aktualizację rejestru wyborców w kwocie 1.406,- zł i na wybory do Parlamentu Europejskiego – 18.313,21 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dotacje otrzymano w wysokości 400 zł, z przeznaczeniem na prowadzenie spraw dotyczących obrony cywilnej – zadanie zlecone oraz na dofinansowanie przez Województwo Mazowieckie zakupu sprzętu specjalistycznego dla Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Zbuczyn w kwocie 11.145,- zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od inny

jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Dział ten zawiera wszystkie dochody pochodzące z tytułu podatków i opłat pobieranych bezpośrednio przez Urząd Gminy, przekazywanych przez urzędy skarbowe oraz przez Ministerstwo Finansów - podatek dochodowy od osób fizycznych – § 0010. W dziale tym występuje najwięcej rodzajów źródeł uzyskiwanych dochodów chociaż kwota osiągniętych z poszczególnych źródeł

dochodów w strukturze wykonania nie jest najwyższa. Dochody wykazane w rozdziale 75601 § 0350 w całości przekazywane są przez urzędy skarbowe wraz z odsetkami. Wykonanie wynosi 111,02 % w stosunku do planu, zaś w stosunku do należności wynikających ze sprawozdań urzędów skarbowych stanowi 51,84%. W rozdziałach 75615 i 75616, dochody pochodzą z tytułu podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych - §§ 0310, 0320, 0330, 0340, odrębnie od osób prawnych i od osób fizycznych. Dochody wykazane w § 0360 - podatek od spadków i darowizn, § 0500 - podatek od czynności cywilnoprawnych pochodzą z wpływów przekazywanych przez urzędy skarbowe. W § 0460 są to wpływy z opłaty eksploatacyjnej. Zrealizowane dochody w tych rozdziałach wykazują dobry wskaźnik realizacji – 100,94% i 113,71 %, chociaż nie wszystkie przypisane należności w poszczególnych rodzajach podatku i z wielu lat udało się zrealizować. Rozdział 75618 pokazuje zaplanowane i zrealizowane dochody z tytułu opłaty skarbowej - § 0410 oraz z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - § 0480. Poziom realizacji zaplanowanych w tym rozdziale dochodów wynosi 105,93 %. Do kalkulacji przyjęto odpowiednio wpływy z poprzednich okresów oraz możliwości realnych wpływów w roku budżetowym 2009. Osiągnięty wskaźnik wykonania w stosunku do zaplanowanej wielkości dochodów na podstawie pisma Ministerstwa Finansów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – rozdział 75621 § 0010 to 90,90 %, zaś w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywanym przez urzędy skarbowe - § 0020 osiągnięto bardzo wysoki wskaźnik realizacji 179,95 %. Wysokość planów na rok 2009 ustalano na podstawie wpływów z urzędów skarbowych w poprzednim roku. W rozdziale 75647 wykazano dochody z tytułu zwrotu kosztów upomnień wysyłanych do zalegających z opłatami podatków i opłat.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Podstawowym źródłem dochodów w tym dziale jest subwencja ogólna, na która składają się: część oświatowa subwencji ogólnej - 10.081.019,- zł, część wyrównawcza subwencji ogólnej – 5.234.628,- zł, część równoważącą subwencji ogólnej – 202.860,- zł, pozostałą kwotę 22.162,72 zł stanowią różne dochody z lat ubiegłych i odsetki - § 0970 i § 0920, na przykład - zwroty wydatków z lat

poprzednich, udziały ludności w budowie wodociągów i kanalizacji wg umów z lat ubiegłych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w § 0750 pochodzą z tytułu czynszów za wynajem mieszkań w domach nauczyciela w wysokości– 35.755,14 zł. Otrzymaliśmy dotację 18.000,- zł na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole , w ramach Rządowego Programu wspierania w latach 2009 – 2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I – III szkół podstawowych oraz na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Z przyrodą za pan brat” – budowa wiaty edukacyjnej w Dziewulach to kwota 9.897,- zł. Wpłynął zwrot środków ze ZPORR na zadanie „Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Krzesku –Królowa Niwa” w kwocie 192.078,72 zł.

Wpłaty rodziców w przedszkolu na wyżywienie i opłatę stałą wyniosły 140.593,30 zł. Zwroty dotacji przekazanych dla niepublicznych przedszkoli za dzieci mieszkające na terenie innych gmin wyniosły 89.573,80 zł oraz zwrot z Urzędu Pracy za wypłacone wynagrodzenia pracowników zatrudnionych przy pracach interwencyjnych to kwota 6.659,32 zł Pozyskano środki na zakup wyposażenia do oddziału „0” dla publicznych placówek oświatowych w Gminie Zbuczyn” - kwota 84.565,- zł. Na budowę boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Krzesku – Królowa Niwa przyznana dotacja wyniosła 30.000,- złotych.

W rozdziale 80195 z dotacji rozwojowej finansowany jest projekt „Podajmy dziecku rękę”, który ma na celu wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Źródłem dochodów w tym dziale są wpływy z tytułu czynszów najmu mieszkań oraz lokali użytkowych w Ośrodkach Zdrowia w Zbuczynie i w Krzesku – 65.176,36 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Uzyskane dochody pochodzą przede wszystkim z dotacji na zadania zlecone § 2010 z zakresu pomocy społecznej – 3.156.541,59 zł, dotacji na zadania własne § 2030 – 644.050,87 zł oraz dotacji rozwojowych w kwocie 149.558,30 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wpłynęła dotacja w wysokości 36.600,- zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających obowiązkowe roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I – III szkoły podstawowej – „Wyprawka szkolna”, kwota 101.491,- zł na stypendia socjalne i pomoc materialną dla uczniów.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Udział ludności w budowie kanalizacji § 0690 wyniósł 220.250,- zł. Wpływy za odprowadzone ścieki do oczyszczalni wyniosły 80.560,60 zł - § 0830.

W rozdziale 90095 uzyskane dochody pochodzą z wynajmu budynków komunalnych w kwocie 104.033,36 zł - § 0750, ze sprzedaży budynków komunalnych (budynek mieszkalny w Bzowie, stary budynek Szkoły Podstawowej w Zbuczynie i w Dziewulach) - §§ 0770 i 0870 – kwota 72.242,80 zł. Na usuwanie (demontaż transport) oraz unieszkodliwienie odpadów niebezpiecznych w postaci materiałów zawierających azbest na terenie Gminy Zbuczyn pozyskano dotację w kwocie 89.999,99 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W dziale tym wykazano pozyskane środki na budowę kompleksu boisk sportowych zgodnie z założeniami programu „Moje Boisko – Orlik 2012” w kwocie 666.000,- zł.

III. REALIZACJA WYDATKÓW

Planowane wydatki na rok 2009 w wysokości 30.375.027,- zł wykonano na kwotę 29.091.721,37 zł tj. w 95,78 %, w tym wydatki na zadania i zakupy inwestycyjne poniesiono w wysokości 5.744.518,- zł, co stanowi 19,75 % wydatków ogółem.

Pozostałą część poniesionych wydatków stanowią wydatki na zadania bieżące – 23.347.203,37 zł stanowiące 80,25 % poniesionych wydatków ogółem. W kwocie poniesionych wydatków na realizację zadań bieżących, mieszczą się wydatki zrealizowane w ramach dotacji na zadania zlecone - 3.829.321,95 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne pracowników oświaty wydatkowano 7.232.492,35 zł, pozostałych pracowników 2.497.663,65 zł.

Wielkość wydatków poniesionych w poszczególnych działach pokazuje poniższe zestawienie:

Lp.	Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
1.	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 500 265,00	1 298 258,21	86,54
2.	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	58 500,00	51 495,62	88,03
3.	600	Transport i łączność	3 160 054,00	3 146 049,81	99,56
4.	700	Gospodarka mieszkaniowa	84 688,00	69 076,03	81,57
5.	710	Działalność usługowa	64 000,00	38 875,30	60,74
6.	750	Administracja publiczna	2 576 888,00	2 494 105,42	96,79
7.	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19 902,00	19 893,21	99,96
8.	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	199 045,00	192 238,74	96,58
9.	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	78 000,00	73301,23	93,98
10.	757	Obsługa długu publicznego	220 000,00	218 556,46	99,34
11.	758	Różne rozliczenia	150 000,00	0,00	0,00
12.	801	Oświata i wychowanie	11 337 322,00	11 237 084,55	99,12
13.	851	Ochrona zdrowia	714 500,00	648 446,29	90,76
14.	852	Pomoc społeczna	4 535 963,00	4 482 152,51	98,81
15.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	474 811,00	467 530,40	98,47

16.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 379 100,00	2840316,28	84,06
17.	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	401 500	401 500	100,00
18.	926	Kultura fizyczna i sport	1 420 489,00	1 412 841,31	99,46

Objaśnienia do poniesionych wydatków w poszczególnych działach

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Poniesione wydatki w tym dziale wyniosły 1.298.258,21 zł, w tym na zadania inwestycyjne 700.560,15 zł, na plan 897.000,- zł. Wydatki inwestycyjne dotyczą budowy sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziewule, Januszówka i Smolanka z udziałem wkładu własnego ludności wynoszącego 380.082,76,- zł. Wydatki na izby rolnicze wyniosły 22.562,40,- zł - 2% od wpływów z tytułu podatku rolnego. W rozdziale 01095 realizowano wydatki na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Wydatki w 2009 roku wyniosły 51.495,62 zł, w tym opłata dla Gminy Wiśniew z tytułu poboru wody z wodociągu Borki Wyrki – 28.750,62 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Na zimowe utrzymanie dróg powiatowych wydatkowano 23.501,01 zł. Dofinansowano przebudowę drogi powiatowej Zbuczyn – Czuryły – Krzymosze – Wyczółki (odcinek od skrzyżowania z drogą powiatową do końca m. Czuryły) dł. 2000 mb. w kwocie 200.000,- zł. Wydatki bieżące i inwestycyjne poniesione na drogi gminne wyniosły 2.922.548,80 zł, z tego na zakup materiałów /piasek, żwir, żużel, kruszywo/ - 303.041,77 zł oraz na zakup usług remontowych i pozostałych 1.923.613,32 zł. Wydatki inwestycyjne wyniosły 694.118,71 zł na opracowanie dokumentacji przebudowy ulicy Jasnej, Piwnej, Wesolej i Dębowej w Zbuczynie, drogi Krzesk – Grochówka, Sobicze – Kośmidry, oraz na przebudowę drogi gminnej Tchórzew Plewki – Tchórzew.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale dotyczą między innymi opłat ponoszonych za wyrisy oraz wycenę działek będących własnością gminy przeznaczonych do sprzedaży. Na plan 84.688,- zł wydatkowano 69.076,03 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Zaplanowane wydatki na kwotę 64.000,- zł zrealizowano w kwocie 38.875,30 zł.

Wydatki dotyczą opracowania decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego.

Dział 750 – Administracja publiczna

Na zaplanowane wydatki w wysokości 2.576.888,- zł wydatkowano 2.494.105,42 zł z czego w ramach dotacji na zadania zlecone gminie 90.223,- zł.

W dziale tym wydatkowano między innymi na: działalność Rady Gminy w rozdziale 75022 – 78.024,80 zł, na urząd gminy – rozdział 75023 – 2.020.232,73 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne – 1.329.173,13 zł, na diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w rozdziale 75095 – 36.485,- zł. W rozdziale 75023 – urzędy gmin z podanej wyżej kwoty, na inwestycje i zakupy inwestycyjne wydatkowano 232.370,60 zł, w tym na zakup sprzętu komputerowego i elektronicznego wydano 4.989,- zł, na budowę garaży dla Urzędu Gminy - 227.381,60 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki poniesione na kwotę 19.893,21- zł pokryto w całości z dotacji na zadania zlecone - aktualizacja rejestru wyborców oraz wybory do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Poza drobnymi wydatkami na obronę cywilną i wpłatę na fundusz celowy policji, wydatki dotyczą utrzymania jednostek OSP osiągnęły kwotę – 188.683,52 zł w tym wydatki inwestycyjne – 75.911,19 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Wydatki w tym dziale dotyczą wypłaty prowizji dla sołtysów z tytułu poboru zobowiązania pieniężnego – 66.242,- zł, zakupu druków z tym związanych oraz kosztami usług komorniczych na łączną kwotę 7.059,23 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki poniesione w wysokości 218.556,46 zł dotyczą spłaty odsetek od pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Obydwa działy dotyczą wydatków na finansowanie zadań oświatowych oraz Gminnego Centrum Integracyjno – Edukacyjnego, na które w roku 2009 przeznaczono 11.704.614,95 zł, co stanowi 40,23% wydatków gminy ogółem.

Wydatki inwestycyjne dotyczące oświaty osiągnęły kwotę 185.772,34 zł w tym wydatkowano na budowę wiaty edukacyjnej w Dziewulach – 19.795,- zł, na budowę boiska wielofunkcyjnego przy ZS w Krzesku-Królowa Niwa – 65.977,34 zł, na zakup oczyszczalni ścieków dla szkół 64.000,- zł. W rozdziale 80195 realizowany jest projekt „Podajmy dziecku rękę”, który ma na celu wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych. W rozdziale tym wydatkowano 36.000,- zł na zakupy inwestycyjne. Kwotę 101.491,- zł wydatkowano na stypendia socjalne i pomoc materialną dla uczniów, na dofinansowanie zakupu podręczników wydano 36.600,- zł. Działania we wczesnym wspomaganiu dzieci to kwota 20.829,09 zł wydatkowana na przeprowadzenie zajęć. Wykonanie wydatków na zadania oświatowe przejęte ustawowo, na które otrzymujemy subwencję, - bez rozdziałów: 80103, 80104, 80113, 80144, 80195 i 85415 - wynosi 9.659.695,24 zł zaś kwota części subwencji oświatowej wpłynęła w wysokości 10.081.019,- zł oznacza to, że ze środków własnych gminy na wydatki oświatowe nie przeznaczono dodatkowo środków a kwota nadwyżki została wykorzystana w 2010 roku na pokrycie kosztów wyrównania wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z art. 30 ustawy Karta Nauczyciela.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na profilaktykę przeciwdziałania alkoholizmowi wydatkowano 77.133,52 zł na zaplanowane 85.000,- zł. Na bieżące utrzymanie ośrodków zdrowia i remonty wydatkowano 571.312,77 zł. Wydatki inwestycyjne to kwota 205.269,32,- zł wydana na adaptację starego budynku Urzędu Gminy na Ośrodek Zdrowia.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki poniesione w kwocie 4.482.152,51 zł dotyczą przede wszystkim zadań zleconych, które wyniosły 3.156.541,59 zł. Wydatki z dotacji na zadania własne wyniosły 583.778,46 zł oraz z dotacji rozwojowych 149.558,30 zł. Ze środków własnych gminy na funkcjonowanie GOPS-u razem z zasiłkami celowymi wydatkowano 592.274,16 zł. Sprawozdanie opisowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbuczynie jako jednostki budżetowej, prowadzącej odrębną księgowość stanowi załącznik Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W rozdziale 90001 wykonane wydatki w kwocie 1.972.000,19 zł dotyczą: wydatków bieżących na utrzymanie i funkcjonowanie oczyszczalni ścieków 99.200,20 zł, wydatki inwestycyjne związane z budową sieci kanalizacyjnej wyniosły 1.817.230,21 zł, na zakupy inwestycyjne wydatkowano 55.569,78 zł (pompa do oczyszczalni, agregat prądotwórczy z przyczepą). Wydatki w pozostałych rozdziałach dotyczą oświetlenia ulicznego - rozdział 90015 – 271.798,64 zł w tym budowa nowych punktów świetlnych – 41.673,38 zł, rozdział 90095 - wynagrodzenia i pochodne pracowników komunalnych – 294.381,71 zł, utrzymanie i remonty budynków komunalnych – 34.277,54 zł oraz inne wydatki bieżące dotyczące gospodarki komunalnej – 97.972,77 zł. W rozdziale tym realizowano zadanie polegające na usuwaniu (demontaż i transport) oraz unieszkodliwianiu odpadów niebezpiecznych materiałów zawierających azbest na kwotę 89.999,99 zł. Na zakupy inwestycyjne wydano 79.885,44 zł (myjka „Karcher”, wiaty przystankowe, nieruchomości gruntowe).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dotacja na finansowanie GOK i bibliotek gminnych wyniosła 301.500,- zł oraz dotacja na dofinansowanie prac konserwatorskich kościoła w Zbuczynie 100.000,- zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Wydatki zaplanowane w kwocie 1.420.489,- zł poniesiono w wysokości 1.412.841,31 zł. Na inwestycję – budowa kompleksu boisk sportowych „Moje Boisko –Orlik 2012” wydano 1.360.206,89 zł a na dofinansowanie działalności sportu gminnego i uczniowskich klubów sportowych wydano 52.634,42 zł.

IV. INFORMACJE DODATKOWE

1. Deficyt budżetowy/ nadwyżka budżetowa

W budżecie gminy na 2009 rok zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 2.278.945,- zł, zaś wydatki nie znajdujące pokrycia w planie dochodów na kwotę 3.245.335,- zł.

Po wykonaniu budżetu gminy uzyskano deficyt lecz w mniejszej kwocie w wysokości 562.677,76 zł.

Z osiągniętych dochodów dokonano spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek w wysokości 966.389,53 zł.

2. Zobowiązania gminy

W 2009 roku zaciągnięto nowe pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 2.018.560,- zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy sieci kanalizacyjnej i wodociągowej.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosi 7.305.033,83 zł, co stanowi 25,61 % osiągniętych dochodów w 2009 roku.

3. Należności i zaległości gminy

Należności ogółem wyniosły 533.597,51 zł , natomiast zaległości 473.482,09 zł.

Zaległości z tytułu podatków na dzień 31.12. 2009 r. wynoszą:

- | | | |
|--|---|--------------|
| - z tytułu podatku od nieruchomości | - | 49.223,64 zł |
| - z tytułu podatku rolnego | - | 45.634,37 zł |
| - z tytułu podatku leśnego | - | 14.742,28 zł |
| - z tytułu podatku od środków transportowych | - | 98.638,66 zł |
| - z tytułu podatku od spadków i darowizn | - | 25,00 zł. |

Zaległości z innych tytułów odpowiednio wynoszą:

- | | | |
|---|---|--------------|
| - z tytułu czynszów dzierżawnych gruntów i odsetek | - | 206,62 zł |
| - z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej /z urzędów skarbowych/ | - | 13.407,12 zł |
| - z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych | - | 377,80 zł |
| /z urzędu skarbowego/ | | |
| - z tytułu czynszów dzierżawnych za lokale użytkowe /ośrodki zdrowia, mieszkania przy szkołach i w budynkach komunalnych/ z odsetkami | - | 37.815,03 zł |

- z tytułu odprowadzania ścieków z odsetkami - 14.638,08 zł
- z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych - 198.773,49 zł.

Wykazane zaległości nie dotyczą tylko roku budżetowego 2009, wykazywane są narastająco z lat poprzednich i tyle wynoszą na dzień 31 grudnia 2009 roku.

Jak z powyższych danych wynika najwyższe zaległości występują z tytułu podatku od środków transportowych. Z uwagi na znaczne zaległości trwają wzmożone prace związane z wystawianiem upomnień do zalegających oraz tytułów wykonawczych do Komornika.

4. Skutki obniżenia górnych stawek podatków łącznie za okres sprawozdawczy wynoszą – 805.034,- zł z tego:

- w podatku rolnym - 305.282,- zł
- w podatku od nieruchomości - 279.582,- zł
- w podatku od środków transportowych - 220.170,- zł.

5. Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń i umorzeń /bez ulg i zwolnień ustawowych/ wyniosły – 399.688- zł z tytułu podatku od nieruchomości.

6. Stan środków gminy na rachunkach bankowych na dzień 31.12. 2009 roku

- rachunek budżetu - 3.771.325,30 zł
- w tym subwencja oświatowa na styczeń 2010 roku - 807.720,- zł
- inne rachunki bankowe /depozyty/ - 99.532,28 zł
- lokaty z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy - 37.610,06 zł
- rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia - 177.721,48 zł.

7. Dodatkowe fundusze w realizacji budżetu

Na uzyskanie niższego deficytu niż planowany duży wpływ miało pozyskanie dodatkowych środków pieniężnych wspomagających dochody, a mianowicie:

- dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego na przebudowę drogi gminnej Tchórzew Plewki - Tchórzew - 293.000,- zł,
- dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego na budowę boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Krzesku – Królowa Niwa” - 30.000,- zł,
- dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego na zakup aparatów powietrznych dla OSP w Dziewulach - 7.012,- zł,
- dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego na zakup sprzętu

- ratownictwa medycznego dla OSP w Czuryłach – 4.133,- zł,
- dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego na zakup wyposażenia do oddziałów „0” publicznych placówek oświatowych w Gminie Zbuczyn - 84.565,- zł,
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na usuwanie (demontaż i transport) oraz unieszkodliwienie odpadów niebezpiecznych w postaci materiałów zawierających azbest na terenie Gminy Zbuczyn – 89.999,99 zł,
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Z przyrodą za pan brat”- budowa infrastruktury terenowej –II etap - 9.897,- zł,
- dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego na budowę kompleksu boisk sportowych zgodnie z założeniem programu „Moje Boisko – Orlik 2012” - 333.000,- zł,
- dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki budowy kompleksu boisk Sportowych w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” - 333.000,- zł,
- refundacja ze ZPORR wydatków poniesionych na budowę drogi gminnej Chromna - Jasinka - 217.067,64 zł,
- refundacja ze ZPORR wydatków na termomodernizację budynku Zespołu Szkół w Krzesku –Królowa Niwa - 192.078,72 zł.

Ogółem pozyskano dodatkowo

- 1.593.753,35 zł.

V. ZAMÓWIENIA PUBLICZNE

Udzielanie zamówień publicznych przez Wójta Gminy Zbuczyn w 2009 roku, przedstawia załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.

VI. ZARZĄDZENIA WÓJTA GMINY W SPRAWIE ZMIAN W BUDŻECIE GMINY NA 2009 ROK

1. Zarządzenie Nr 12/09 z dnia 31 marca 2009 roku
2. Zarządzenie Nr 22/09 z dnia 25 maja 2009 roku
3. Zarządzenie Nr 33/09 z dnia 4 czerwca 2009 roku

4. Zarządzenie Nr 39/09 z dnia 30 czerwca 2009 roku
5. Zarządzenie Nr 56/09 z dnia 31 sierpnia 2009 roku
6. Zarządzenie Nr 63/09 z dnia 30 września 2009 roku
7. Zarządzenie Nr 67/09 z dnia 30 października 2009 roku
8. Zarządzenie Nr 70/09 z dnia 24 listopada 2009 roku
9. Zarządzenie Nr 74/09 z dnia 17 grudnia 2009 roku
10. Zarządzenie Nr 77/09 z dnia 31 grudnia 2009 roku.

SKARBNIK GMINY

Grażyna Nowosielska

WÓJT

Roman Prochenka

ZAŁĄCZNIKI:

1. Załącznik Nr 1 – Wykonanie dochodów gminy za 2009 rok
2. Załącznik Nr 1a – Wykonanie dochodów na zadania zlecone
3. Załącznik Nr 2 – Wykonanie wydatków gminy za 2009 rok
4. Załącznik Nr 2a – Wykonanie wydatków na zadania zlecone
5. Załącznik Nr 3 – Realizacja wydatków przez GOPS w Zbuczynie za 2009 rok
6. Załącznik Nr 4 – Udzielanie zamówień publicznych w roku 2009
7. Załącznik Nr 5 – Wykonanie planu finansowego GFOŚ i GW za 2009 rok
8. załącznik Nr 6 - Wykonanie wydatków GOK w Zbuczynie za 2009 rok.