

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Wierzbica za 2010 rok

Budżet na 2010 rok został uchwalony przez Radę Gminy w Wierzbicy Uchwałą Nr XXXVIII/255/2009 z dnia 29 grudnia 2009 roku.

Plan określał:

- dochody w wysokości **25.924.425,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące 24.724.425,00 zł,
- dochody majątkowe 1.200.000,00 zł.

- wydatki w wysokości **28.674.425,00 zł.**, w tym:

- wydatki bieżące 23.464.425,00 zł,
- wydatki majątkowe 5.210.000,00 zł.

W trakcie roku w planie budżetu dokonywane były zmiany przez Radę Gminy oraz przez Wójta na podstawie upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy oraz upoważnienia ustawowego.

W zakresie zmian w budżecie podjętych zostało przez Radę Gminy 13 uchwał oraz wydanych zostało 27 Zarządzeń Wójta.

Po dokonanych zmianach w ciągu roku przez Wójta Gminy i Radę Gminy plan dochodów wynosi **28.110.538,00 złotych**, w tym:

- dochody bieżące 26.306.712,00 zł.,
- dochody majątkowe 1.803826,00 zł.,

a plan wydatków wynosi **31.731.410,00 złotych**, w tym:

- wydatki bieżące 26.238.319,00 zł,
- wydatki majątkowe 5.493.091,00 zł.

Plan dochodów został zmniejszony o kwotę 10.418,00zł w tym:

- z tytułu dotacji na obronę cywilną - 300,00zł,
- z tytułu subwencji oświatowej - 10.118,00zł,

a zwiększony o kwotę 2.196.531,00 zł.

Zwiększenie wyniku z planowania dodatkowych dochodów to jest:

- dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010)– 691.886,00zł.
- dotacja na zadania własne gminy (§ 2030) – 419.336,00 zł.
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t. – 5.121,00zł.
- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych wydatków, które niewygasły z upływem roku 2009 – 92.720,00zł.

- dotacja na realizację projektów realizowanych w ramach operacyjnego programu „KAPITAŁ LUDZKI” – 199.123,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich - 90.620,00 zł
- pomoc finansowa pozyskana z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizowanych przez Gminę Wierzbica inwestycji – 599.120,00zł.
- ponadplanowe dochody własne – 103.726,00zł.(w tym środki zlikwidowanego GFOŚ w kwocie 40.000,00 zł).

Ogólnie **plan dochodów** wykonano w **96,03%** planu, kwotowo wynosi to **26.994.963,43 złotych**.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

rozdział 01095 - plan w § 0690 dotyczy opłaty łowieckiej przekazywanej przez Starostwo Powiatowe w Radomiu – wykonanie 104,37%, w § 2010 – ujęta jest dotacja otrzymana na zwrot podatku akcyzowego. Wykonanie planu w tym rozdziale wynosi 100%.

W m-cu XII/2010 dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie 1,67zł.

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

rozdział 40001 – są to dochody z tytułu wpłat od odbiorców /głównie Wspólnot Mieszkaniowych, lokali użytkowych i domków jednorodzinnych/ za dostarczanie centralnego ogrzewania z gminnych kotłowni K-32 i K- 34.

Należności wymagalne wynoszą 245.725,32 zł i dotyczą :

- domki i lokale użytkowe – 19.041,09 zł
- Wspólnoty Mieszkaniowe – 154.966,54 zł
- zaległości po zlikwidowanym ZZK – 71.717,69 zł

W celu egzekwowania w/w należności wysyłane są upomnienia(wezwania do zapłaty), kierowane pozwy do sądu.

Duże zaległości od Wspólnot Mieszkaniowych wynikają między innymi z faktu, że wartość faktur za dostarczone do bloków ciepło w miesiącach sezonu grzewczego była znacznie wyższa niż w analogicznym okresie ubiegłego roku.

Wobec trzech Wspólnot Mieszkaniowych przygotowane są wnioski do sądu celem przymusowej egzekucji należności.

3. Dział 600 – Transport i Łączność

rozdział 60016 – w § 6260 ujęto plan i wykonanie dotacji otrzymanej w 100% z terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do pól w m. Wierzbica Kolonia”

- w § 6330 ujęto plan i wykonanie dotacji otrzymanej w 100% z Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ul. J. Krasickiego, S. Żeromskiego i ul. Wiatracznej w Wierzbicy”.

4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

są to dochody z tytułu wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych, z tytułu sprzedaży mieszkań lokalnych i działek mienia komunalnego oraz dochody z tytułu dzierżawy działek.

W rozdziale 70005 wymagalne należności dotyczą głównie opłat za wynajem komunalnych lokali mieszkalnych i użytkowych oraz opłat za dostarczone do tych lokali media.

W sprawie zaległości z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych zostały zawarte 32 porozumienia dotyczące ratalnej spłaty w/w zaległości.

W celu wyegzekwowania pozostałych należności wysyłane są wezwania do zapłaty.

Na dzień 31.12.2010 rok posiadamy 92 sądowe nakazy zapłaty w postępowaniu upominawczym na kwotę należności głównej 710.204,78 zł.

Kolejne 4 sprawy zostały skierowane na drogę postępowania sądowego na łączną kwotę zaległości 22.001,88 zł.

Część nakazów zostało przekazanych do komornika celem przymusowej egzekucji.

Obecnie komornik przekazuje zajęcie z 29 nakazów zapłaty w postępowaniu upominawczym.

Dalsze sprawy o zaległości są sukcesywnie kierowane na drogę postępowania sądowego. Od nieterminowych wpłat naliczane są ustawowe odsetki.

5. Dział 750 – Administracja publiczna

rozdział 75011 - dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej otrzymana w 100%. rozdział

rozdział 75023 - są to dochody od SPZOZ z tytułu refakturowania kosztów energii elektrycznej,

dochody z tytułu opłat za ksero oraz dochody z tytułu odsetek od lokaty bankowej.

rozdział 75056 – dotacja na zorganizowanie i przeprowadzenie Powszechnego Spisu Rolnego, otrzymana w kwocie 26.880,00zł, z czego w grudniu 2010r. zwrócono niewykorzystaną dotację w wysokości 2,14zł.

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

rozdział 75101 - jest to dotacja otrzymana w 100% na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

rozdział 75107 - jest to dotacja otrzymana na zorganizowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Dotację otrzymano w wysokości 27.563,00zł, z czego dokonano w 2010 roku zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie 135,00zł.

rozdział 75109 – dotacja otrzymana na zorganizowanie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast. Plan dotacji zakładał dwie tury wyborów Wójta.

Wykonanie planu jest niższe, ponieważ wybór Wójta Gminy Wierzbica nastąpił w I turze wyborów.

7. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

rozdział 75412 - zwrot wydatku z lat ubiegłych w kwocie 300,00zł.

rozdział 75414 - to na dzień 01.01.2010r. planowana dotacja w kwocie 300,00zł na zadania z zakresu obrony cywilnej, jednakże później plan ten został przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie zmniejszony o 100%.

rozdział 75478 – to dotacja celowa z przeznaczeniem na usuwanie skutków powodzi, otrzymana w 100%.

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

rozdział 75601 – są to głównie wpływy z działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej. Poborem tego podatku zajmuje się II Urząd Skarbowy w Radomiu. Z przesłanego sprawozdania wynika, że należność pozostała do zapłaty w tym podatku wynosi 5.390,85 złotych, a nadpłata wynosi 591,92.

rozdział 75615 – główne wpływy w tym rozdziale stanowi podatek od nieruchomości od przedsiębiorstw działających na terenie Gminy Wierzbica. Od przedsiębiorców będących osobami prawnymi gmina posiada należności ogółem w podatku od nieruchomości w łącznej kwocie **609.594,39zł.**, i są to należności wymagalne.

Na należności te składa się:

- kwota **532.401,39 zł.**, która zgłoszona jest do Sędziego Komisarza jako wierzytelność kategorii I od „REMUR S.A.” i „KEM Sp. z o.o.”.
- kwota **77.193,00** to pozostała należność w podatku od nieruchomości, z tego 68.602,00 – to rozłożenie na raty.

Na pozostałe należności wystawiono upomnienia.

Należności w podatku od środków transportowych od przedsiębiorców będących osobami prawnymi wynoszą ogółem **1.718,00 zł.** - i są to należności wymagalne, na które wystawiono upomnienia.

rozdział 75616 - są to wpływy z podatku i opłat lokalnych od osób fizycznych.

Należności wymagalne w podatku od nieruchomości od osób fizycznych stanowią kwotę **265.557,65 zł** , z tego na kwotę 110.653,10 zł dokonano wpisu do hipoteki przymusowej.

Na pozostałe należności zostały wystawione upomnienia i tytuły wykonawcze.

Należności wymagalne w kwocie **44.866,81 zł.** to należności z tytułu podatku rolnego, natomiast należność wymagalna w kwocie **1.264,80 zł** dotyczy podatku leśnego.

Na zalegających podatników w każdym sołectwie wystawiono upomnienia i prowadzona jest dalsza egzekucja należności z tytułu tych podatków.

Należności wymagalne od osób fizycznych w podatku od środków transportowych wynoszą **125.362,26 zł.** z tego kwota 744,00 zł – rozłożenia na raty należnego podatku.

Na pozostałe należności zostały wystawione upomnienia i tytuły wykonawcze.

W § 0560 sprawozdania Rb- 27S wykazano kwotę należności ogółem 23.060,83 zł, która dotyczy zniesionego podatku od środków transportowych.

Na należności te przygotowane będą decyzje o przedawnieniu.

rozdział 75618 - są to wpływy z opłaty skarbowej , opłaty eksploatacyjnej, opłat za koncesje oraz wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Wykonanie planu w tym rozdziale wynosi 106,81%.

rozdział 75621 - jest to podatek dochodowy od osób fizycznych i podatek dochodowy od osób prawnych. Wykonanie podatku dochodowego od osób fizycznych dla Gminy

Wierzbica wynosi 97,85%. Podatek ten jest przekazywany przez Ministerstwo Finansów – Departament Budżetu Państwa.

Podatek dochodowy od osób prawnych przekazywany jest przez Urzędy Skarbowe. Wykonanie za 2010 rok wynosi 171,19% planu.

W 2010 roku Gmina Wierzbica udzieliła zwolnień z podatków w łącznej kwocie **422.635,94zł.**, z tego:

- 1) dla przedsiębiorców realizujących nowe inwestycje w oparciu o uchwałę nr XV/123/2004 Rady Gminy w Wierzbicy z dnia 28.04.2004r.
- kwota **208.368,00zł.** (194.631,00zł os. prawne, 13.737,00zł os. fizyczne).
- 2) zwolnień na podstawie uchwały Rady Gminy, powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych - kwota **91.465,78zł.** (11.730,23 os. prawne, 79.735,55zł os. fizyczne).
- 3) zwolnień z podatku od nieruchomości zajętych na potrzeby ochrony przeciwpożarowej - kwota **13.629,28zł**
- 4) zwolnień z podatku nieruchomości służących do wytwarzania i przesyłu wody oraz oczyszczania ścieków – kwota **109.172,88zł.**

9. Dział 758 – Różne rozliczenia

są to subwencje przysługujące Gminie przyjęte do planu zgodnie z pismami Ministra Finansów – wykonanie 100 % w stosunku do planu subwencji.

10. Dział 801 Oświata i wychowanie

rozdział 80101 - są to dochody z najmu i dzierżawy majątku szkół:

§ 0750 są to dochody z najmu lokalu – czynsz PSP Polany, Ruda Wielka, Dąbrówka Warszawska.

§ 0870 to dochody ze sprzedaży składników majątkowych – sprzedaż złomu PSP Zalesice.

§ 0960 to darowizna na rzecz PSP Polany.

§ 0970 są to zwroty z lat ubiegłych zaliczone na dochody roku bieżącego

§ 2030 to plan dotacji na realizację programu „Radosna Szkoła”

rozdział 80104 - są to wpływy z tytułu odpłatności rodziców za dzieci uczęszczające do przedszkola.

§ 0830 to wpływy z odpłatności rodziców za żywienie dzieci uczęszczających do przedszkola.

§ 0970 są to zwroty z lat ubiegłych zaliczone na dochody roku bieżącego.

rozdział 80110 - są to dochody z najmu i dzierżawy majątku dwóch gimnazjów oraz darowizna

w kwocie 1.200,00zł na rzecz Publicznego Gimnazjum w Wierzbicy.

rozdział 80148 - środki wpłacane przez rodziców za dzieci korzystające z wyżywienia w świetlicy szkolnej.

§ 0960 są to otrzymane środki w ramach programu „PAJACYK” na dożywianie dzieci w stołówce szkolnej.

rozdział 80195 – dotacja otrzymana w 100% z Województwa Mazowieckiego na realizację projektu pn. „Wirtualna społeczność szkolna Publicznej Szkoły Podstawowej im. Stefana Żeromskiego w Wierzbicy”.

11. Dział 852 – Pomoc społeczna

rozdział 85212 - dotacja otrzymana w 100 % na wypłatę świadczeń rodzinnych.

W § 2360 ujęto 20% należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych - wykonanie 189,25% planu.

rozdział 85213 - jest to dotacja otrzymana na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia społeczne. W dniu 4.01.2011r. dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji z § 2010 w kwocie 1.659,70zł., stąd wykonanie planu w tym paragrafie wynosi 88,18%.

rozdział 85214 - dotacja otrzymana w 100% na wypłatę zasiłków okresowych.

rozdział 85216 - dotacja otrzymana w 100% na wypłatę zasiłków stałych.

rozdział 85219 - dotacja otrzymana w 100% na dofinansowanie utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

rozdział 85228 - są to opłaty uzyskane z tytułu świadczonych usług opiekuńczych.

Należności wymagalne stanowią kwotę 115,00 zł.

W decyzji administracyjnej zobowiązano podopiecznych do regulowania odpłatności w terminie od 15 do 20 każdego miesiąca za miesiąc poprzedni. Opóźnienie wpłat przez podopiecznych wynika z ich bardzo trudnej sytuacji materialnej.

rozdział 85295 - § 2023 – to dotacja celowa otrzymana na realizację Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich (PIS).

§ 2030 to dotacja otrzymana w 100% na dożywianie uczniów zgodnie z programem „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

12. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

rozdział 85395 - dotacja otrzymana w 100% w łącznej kwocie 134.303,12zł na realizację projektu „Aktywność – Twoja Przyszłość” w ramach programu „KAPITAŁ LUDZKI”.

Projekt ten został zrealizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wierzbicy.

13. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

rozdział 85415 - jest to dotacja otrzymana na wypłatę wyprawki szkolnej oraz stypendiów dla uczniów najuboższych. W trakcie 2010 roku dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji na wypłatę wyprawki szkolnej w kwocie 1.137,00zł (otrzymana dotacja 42.330,00zł, wykonana 41.193,00zł).

14. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

rozdział 90001 - opłata wniesiona przez zakład budżetowy z tytułu odprowadzania wód opadowych do kanalizacji deszczowej z terenu Oczyszczalni Ścieków

rozdział 90002 - to dotacja otrzymana z Powiatu Radomskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Zamknięcie składowiska odpadów we wsi Rzeczków Kolonia”.

rozdział 90019 - to środki zlikwidowanego uchwałą Rady Gminy Wierzbica z dnia 01.03.2010r. Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska. Środki te zostały przekazane na dochody budżetu gminy w dniu 31.03.2010r.

15. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

rozdział 92109 - to nieplanowana w 2010r. dotacja z Województwa Mazowieckiego otrzymana w kwocie 159.034,00zł jako pomoc finansowa do zrealizowanego w 2009 r. zadania inwestycyjnego pn. „Kontynuacja budowy świetlicy we wsi Pomorzany”.

16. Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

rozdział 92605 - to dotacja otrzymana w 100% z Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zajęć pozalekcyjnych w ramach projektu „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe – Zagrajmy o sukces”.

Szczegółowe wykonanie dochodów stanowi tabela Nr 1 w brzmieniu „**Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Wierzbica za 2010 rok – DOCHODY**”.

Natomiast budżet Gminy po stronie **wydatków na 2010 rok wynosi:** na planowaną kwotę **31.731.410,00 złotych** wykorzystano **29.309.542,47zł** - tj. **92,37%** ogółu planu.

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

rozdział 01009 - to wydatek z tytułu opłaty na rzecz Spółek Wodnych za konserwację urządzeń melioracyjnych na gruntach Gminy Wierzbica.

rozdział 01030 - są to wpłaty Gminy na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

rozdział 01095 - są to wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego oraz wydatki na rzecz firmy zajmującej się utylizacją padłych zwierząt hodowlanych z terenu Gminy Wierzbica.

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

rozdział 40001 - są to wydatki związane z utrzymaniem i eksploatacją gminnych kotłowni komunalnych K-32 i K-34 – mianowicie: koszty zakupu opału , koszty zakupu energii i pozostałych usług oraz koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla palaczy.

Zobowiązania niewymagalne w tym rozdziale dotyczą podatku PIT - 4 za m-c XII/2010r., naliczonej „13” za 2010r. oraz f-r za dostawę oleju opałowego i energii.

3. Dział 600 - Transport i łączność

rozdział 60004 - to wydatki związane z zapłatą faktur za lokalny transport zbiorowy (autokar PKS na trasie Polany – Podsuliszka - Łączany). Zobowiązanie niewymagalne (300,00zł) dotyczy f-y za m-c XII/2010r. otrzymanej w styczniu 2011r.

rozdział 60014 - to dotacja celowa przekazana w 100% dla Powiatu radomskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3557W Kowala – Ruda Wielka- Wierzbica wraz z przebudową obiektu mostowego na rzece Oronka” – kwota 500.000,00zł oraz na „Dofinansowanie opracowania dokumentacji technicznej na przebudowę drogi powiatowej w m. Łączny” – 25.000,00zł.

rozdział 60016 - to wydatki związane z utrzymaniem dróg na terenie Gminy Wierzbica.

Zadaniami inwestycyjnymi w tym rozdziale są:

1.„Przebudowa ul. J. Krasickiego. S. Żeromskiego i ul. Wiatracznej w Wierzbicy”. Zadanie to zostało wykonane w 99,48%.

2. „Przebudowa drogi gminnej w m. Ruda Wielka – Kresy”. Zadanie to zostało wykonane w 99,19%.
3. „Przebudowa drogi gminnej w m. Wierzbica Kolonia”. Zadanie to zostało wykonane w 96,32%.
4. „Przebudowa drogi gminnej w m. Dąbrówka Warszawska”. Zadanie to zostało wykonane w 97,16%.

Niższe wykonanie planu w/w zadań inwestycyjnych wynika z wyboru korzystnych ofert w postępowaniach przetargowych.

4. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

rozdział 70005 - zawiera głównie wydatki za media dostarczane do mieszkań komunalnych we Wspólnotach Mieszkaniowych to jest :wodę, c.o., odprowadzanie ścieków / § 4260/ , wydatki na fundusz remontowy/ § 4270/, wydatki za wywóz nieczystości stałych i koszty zarządu nieruchomością wspólną / § 4300/. Zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 3.088,54zł dotyczą rachunków za XII/2010r. otrzymanych w styczniu 2011r.

Zadania inwestycyjne w tym dziale to:

1. „Montaż instalacji c.o. w lokalach komunalnych w bl. Nr 33” – wykonane w 100%.
2. „Wykonanie węzła pomiarowego c.o. w bl. Nr 11” – wykonane w 100%.

rozdział 70095 - to wydatek dokonany na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej „RAZEM” w Wierzbicy wynikający z braku zabezpieczenia lokali socjalnych dla rodzin mających sądowy nakaz eksmisji. Gmina na podstawie art. 14 ust. 1 ustawy o ochronie praw lokatorów , mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie kodeksu cywilnego zobowiązana jest do zapewnienia takiego lokalu.

W przypadku jego braku zobowiązana jest do zapłaty odszkodowania na rzecz właściciela lokali.

5. Dział 710 – Działalność usługowa

rozdział 71004 - koszty związane ze sporządzaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy.

rozdział 71035 - plan wydatków na potrzeby renowacji cmentarza znajdującego się na terenie gminy Wierzbica.

6. Dział 750 – Administracja publiczna

Są to wydatki związane z utrzymaniem administracji – utrzymanie Rady Gminy, koszty utrzymania pracowników Gminy, zakup materiałów biurowych, zakup energii, opału, opłaty za rozmowy telefoniczne, usługi internetowe itp. oraz wydatki związane z przeprowadzeniem Narodowego Spisu Rolnego i wydatki związane z promocją gminy.

Wydatek w § 4140 to oprócz składek bieżących, końcowa spłata w układzie ratalnym składek na PFRON za okres od stycznia 2002 do lipca 2005r.

Zapłacone odsetki dotyczą składek na PFRON za 2002 rok, a wynikają z realizacji decyzji wydanej przez PFRON o spłacie zadłużenia w układzie ratalnym.

Składki na PFRON za 2010r. płacone były na bieżąco w ustawowych terminach. Zobowiązania niewymagalne dotyczą podatku PIT - 4 za XII/2010r., naliczonej „13” za 2010r. i faktur za grudzień otrzymanych w styczniu 2011r.

Zadanie inwestycyjne p.n. „Wykonanie termomodernizacji budynku Urzędu Gminy w Wierzbicy” wykonane w 100%.

Zakup zestawów komputerowych ujęty w § 6060 został zrealizowany w 14,60 % ze względu na niższe wykonanie planu dochodów własnych gminy.

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

rozdział 75101 - są to koszty prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

rozdział 75107 - są to wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

rozdział 75109 - są to wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, sejmiku województwa i wyboru wójta.

8. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

rozdział 75412 - są to koszty utrzymania jednostek ochotniczych straży pożarnych na terenie Gminy Wierzbica. Zobowiązania niewymagalne dotyczą faktur za XII/2010r. otrzymanych w styczniu 2011r.

Zadaniami inwestycyjnymi w tym rozdziale są:

1. „Budowa boksów garażowych dla OSP Wierzbica” – zadanie to nie zostało wykonane ponieważ gmina w 2010 roku nie otrzymała pozwolenia na budowę.
2. „Wykonanie instalacji c.o. w budynku OSP Polany” – zadanie wykonano w 84,95%

3. „ Wykonanie termomodernizacji budynku OSP w Wierzbicy Kolonia” – zadanie to wykonano w 100%.

4. „ Wykonanie termomodernizacji w budynku OSP w Zalesicach” – zadanie to wykonano w 100%.

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

Są to koszty wynagradzania prowizyjnego sołtysów oraz prowizji z opłat targowych. Zobowiązanie niewymagalne dotyczy podatku PIT – 4 za XII/2010r.

10. Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Są to koszty związane z obsługą długu – tj. zapłacone odsetki od zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów.

11. Dział 758 – Różne rozliczenia

rozdział 75818 – to plan rezerwy celowej w kwocie 40.000,00zł oraz pozostały plan rezerwy ogólnej w kwocie 2.587,00zł.

12. Dział 801 – Oświata i wychowanie

rozdział 80101 - wydatki związane z utrzymaniem sześciu szkół podstawowych działających na terenie gminy Wierzbica.

Zobowiązania niewymagalne w dotyczą podatku PIT-4 za m-c grudzień 2010r., naliczonej „13” za 2010r. oraz f-r za XII/2010 otrzymanych w styczniu 2011r.

Zadanie inwestycyjne p.n. „Wykonanie dokumentacji na wymianę więźby dachowej i pokrycia dachu na budynku PSP w Polanach” – wykonano w 97,60% planu.

rozdział 80103 - wydatki związane z utrzymaniem oddziałów przedszkolnych.

rozdział 80104 - wydatki związane z utrzymaniem sześciu przedszkoli na terenie gminy Wierzbica. Zobowiązania niewymagalne w dotyczą podatku PIT-4 za m-c grudzień 2010r., naliczonej „13” za 2010r. oraz f-r za XII/2010 otrzymanych w styczniu 2011r.

rozdział 80110 - wydatki związane z utrzymaniem dwóch gimnazjów i hali sportowej. Zobowiązania niewymagalne w dotyczą podatku PIT-4 za m-c grudzień 2010r., naliczonej „13” za 2010r. oraz f-r za XII/2010 otrzymanych w styczniu 2011r.

„Zadanie inwestycyjne p.n. „Kontynuacja budowy boisk sportowych przy Publicznym Gimnazjum Wierzbicy” – wykonano w 99,99% planu.

rozdział 80113 - koszty dowozu dzieci do szkół.

rozdział 80114 - koszty utrzymania zespołu obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół.
Zobowiązania niewymagalne w dotyczą podatku PIT-4 za m-c grudzień 2010r., naliczonej „13” za 2010r. oraz f-r za XII/2010 otrzymanych w styczniu 2011r.

rozdział 80146 - koszty związane z doksztalcaniem nauczycieli.

rozdział 80148 - są to koszty związane z utrzymaniem stołówki działającej przy Szkole Podstawowej w Wierzbicy.
Zobowiązania niewymagalne w dotyczą podatku PIT-4 za m-c grudzień 2010r. oraz naliczonej „13” za 2010r.

rozdział 80195 - § 4440 to wydatki dotyczące przekazanego funduszu socjalnego dla emerytowanych nauczycieli placówek oświatowych.
Wydatki w paragrafach z czwartą cyfrą 7 i 9 dotyczą zrealizowanego projektu pn. „Wirtualna Społeczność Szkolna Publicznej Szkoły Podstawowej im. Stefana Żeromskiego w Wierzbicy”.

13. Dział 851 – Ochrona zdrowia

rozdział 85121 - to przekazana w 100% do Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wierzbicy dotacja celowa na realizację zadania inwestycyjnego pn. ”Wymiana podłóg w budynku Ośrodka Zdrowia w Rudzie Wielkiej wraz z wymianą instalacji wodociągowej i instalacji kanalizacyjnej”.

Dotacja została przez SP ZOZ rozliczona.

Zadanie pn. „Przebudowa odcinka ogrodzenia na działce obok Ośrodka Zdrowia w Rudzie Wielkiej”, zostało przez gminę wykonane w 99,74% planu.

rozdział 85153 i 85154 - to koszty związane z realizacją programu antyalkoholowego oraz zwalczania narkomanii. Zobowiązania niewymagalne w § 4170 dotyczą podatku PIT – 4 za m-c XII/2010r.

14. Dział 852 – Pomoc społeczna

rozdział 85202 - wydatek dotyczy zapłaty f-r przez GOPS za pobyt osób z terenu Gminy Wierzbica w domach opieki społecznej.

rozdział 85212 - wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych i koszty zorganizowania ich wypłaty.
Zobowiązania niewymagalne dotyczą podatku PIT-4 za m-c grudzień 2010r.

oraz naliczonej „13” za 2010r.

rozdziały 85213, 85214, 85215, 85216, 85219 i 85228 - to koszty związane z wypłatą zasiłków okresowych i stałych, dodatków mieszkaniowych, zapłatą składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz koszty utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wierzbicy. Zobowiązania niewymagalne dotyczą podatku PIT-4 za m-c grudzień 2010r. oraz naliczonej „13” za 2010r.

rozdział 85295 - to przekazane podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych, dotacje na realizację Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich (PIS) oraz wydatki PSP Wierzbica realizującej ten program.

15. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

rozdział 85395 - to plan i wydatki dokonane w 100 % planu w ramach realizacji przez GOPS Wierzbica programu (KAPITAŁ LUDZKI).

16. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

rozdział 85415 - to wydatki związane z wypłatą wyprawek szkolnych oraz stypendiów socjalnych dla uczniów najuboższych.

17. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

rozdział 90002 - są to wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zamknięcie składowiska odpadów we wsi Rzeczków Kolonia”. Zadanie wykonano w 98,67% planu.

rozdział 90003 - są to głównie koszty związane z utrzymaniem porządku i czystości na terenie Gminy, a przede wszystkim Osiedla w Wierzbicy oraz koszty utrzymania sprzętaczek terenowych. Zobowiązania niewymagalne w dotyczą podatku PIT-4 za m-c grudzień 2010r., naliczonej „13” za 2010r. oraz f-r za XII/2010 otrzymanych w styczniu 2011r.

rozdział 90015 - są to koszty oświetlenia dróg i placów na terenie Gminy. Zobowiązanie niewymagalne w kwocie 33.977,37zł dotyczy f-r których termin płatności przypadał na styczeń 2011r. Zostały one uregulowane w styczniu 2011r. Zadanie inwestycyjne pn. ” Wymiana lamp oświetlenia ulicznego w m. Wierzbica, Polany, Rzeczków, Ruda Wielka i Łączany” – wykonano w 93,33% planu. Zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie dokumentacji na oświetlenie uliczne w m. Polany” – nie zostało zrealizowane z powodu wymiany linii niskiego napięcia jaka realizowana będzie przez ZEORK Rejon Radom. Zadanie będzie

możliwe do realizacji po wymianie słupów w tej miejscowości.

rozdział 90017 - wydatki związane z dopłatą do 1m³ wody sprzedanej przez zakład budżetowy ZW i K w Wierzbicy, zgodnie z podjętą przez Radę Gminy w Wierzbicy uchwałą w tym zakresie.

rozdział 90019 - są to wydatki związane z ochroną środowiska.

18. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

rozdział 92109 - to dotacja podmiotowa przekazana w 100% dla Gminnego Ośrodka Kultury w Wierzbicy oraz koszty utrzymania świetlicy w Pomorzanach.

Zadanie inwestycyjne pn. "Wykonanie instalacji c.o. w budynku świetlicy wiejskiej w Pomorzanach" wykonano w 90,99% planu.

rozdział 92116 - to dotacja podmiotowa przekazana w 100% dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Wierzbicy.

rozdział 92120 - to plan stworzony na opracowanie gminnego programu ochrony zabytków. Plan ten nie został wykonany z uwagi na brak stosownych opinii i uzgodnień, zgodnie z ustawą o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami od Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora zabytków.

19. Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

rozdział – 92601 – § 4210 ujęto wydatki na zakup oleju opałowego do kotłowni w budynku Gminnego Klubu Sportowego „Orzeł” w Wierzbicy.

Zadania inwestycyjne w tym rozdziale to:

1. „Przebudowa płyty stadionu gminnego w Wierzbicy”. W ramach tego zadania wykonano jedynie dokumentację techniczną. W ogłoszonym przetargu na wykonanie w/w zadania, najtańsza oferta przewyższała planowane w budżecie środki finansowe na jego wykonanie.

rozdział 92605 - § 2820 to dotacje celowe przekazane stowarzyszeniom na realizację zadań gminnych w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Pozostałe wydatki dotyczą:

- wykonywanych bezpośrednio przez gminę zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu (§4110, §4120 §4170, §4210 i §4300),

- dotacji celowej przekazanej w kwocie 6.231,00zł dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „GEPARD” przy PSP Wierzbica na dofinansowanie zadania pn. „Gminna Spartakiada” realizowanego w ramach programu operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich,

- kosztów realizacji przez PSP Wierzbica projektu pn. „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje

kluczowe – Zagrajmy o sukces” (§4177, §4179 i §4249).

Zadaniem inwestycyjnym w tym rozdziale jest:

„Budowa szaletu publicznego, zaplecza socjalnego i zbiornika na nieczystości płynne na terenie rekreacyjnym w Zalesiach Kolonii – I etap”.

Zadanie to nie zostało wykonane z powodu braku dokumentacji technicznej spowodowanej uregulowaniami prawnymi terenu.

Bardziej szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia **tabela nr 2** pod nazwą **„Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2010 rok - WYDATKI”**.

Nadmienia się, że plan wydatków niewygasających w 2009r. ustalony Uchwałą Nr XXXVIII/258/2009 Rady Gminy w Wierzbicy z dnia 29.12.2009r. – nie został zrealizowany, a środki z wyodrębnionego konta pomocniczego zostały w dniu 30.06.2010r. przelane na rachunek budżetu gminy w pełnej wysokości tj. w kwocie 92.720,00zł.

Z podsumowania wynika, że w 2010 roku **dochody** zrealizowano na poziomie kwoty **26.994.963,43zł** zł tj. w **96,03%** ogółu planu, z czego:

dochody bieżące to kwota **26.092.733,73zł** (99,19% planu dochodów bieżących),

dochody majątkowe to kwota **902.229,70zł** (50,02% planu dochodów majątkowych).

Niższe wykonanie dochodów majątkowych wynika głównie z powodu braku ofert kupna w ogłaszanych przez gminę przetargach na sprzedaż nieruchomości gminnych.

Wydatki zrealizowano w **92,37%** ogółu planu i jest to kwota **29.309.542,47 zł**.

Wydatki inwestycyjne wykonane w 2010 roku wynoszą kwotę **4.215.230,27 zł**.

i stanowią **14,38%** ogółu wykonanych wydatków budżetu.

Roczny plan wydatków inwestycyjnych stanowi kwotę 5.493.091,00zł.

Plan zadań inwestycyjnych wykonano w 76,74%.

Wykonanie dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów z uwzględnieniem wyniku finansowego budżetu Gminy Wierzbica za 2010 rok przedstawia poniższa tabela:

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2010 r.	Wartość procentowa
I	DOCHODY OGÓŁEM	26 994 963,43	100%
A	Dochody własne w tym:	9 066 758,13	33,59%
1.	dochody podatkowe (suma od „a” do „j”) w tym:	6 221 241,70	
a)	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	34 238,15	
b)	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 509 872,00	
c)	podatek rolny	306 572,03	
d)	podatek od nieruchomości	2 629 422,45	
e)	podatek leśny	7 238,27	
f)	podatek od środków transportowych	542 564,39	
g)	podatek dochodowy od osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	16 921,97	
h)	podatek od czynności cywilno – prawnych	134 701,34	
i)	wpływy z opłaty skarbowej	31 474,10	
j)	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	8 237,00	
2.	z majątku gminy Wierzbica	51 355,70	
3.	pozostałe dochody własne	2 794 160,73	
B	Subwencje	11 739 130,00	43,48%
C	Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010)	4 296 688,49	15,92%

D	Dotacje celowe na zadania własne (§ 2030)	844 490,02	3,13%
E	Inne dochody w tym:	1 047 896,79	3,88%
	dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji	758 154,00	
	dotacja celowa na realizację projektów z udziałem środków europejskich	289 742,79	
II	WYDATKI OGÓŁEM	29 309 542,47	100%
A	Wydatki bieżące, w tym:	25 094 312,20	85,62%
	na obsługę długu	207 105,34	
B	Wydatki inwestycyjne ogółem, w tym:	4 215 230,27	14,38%
1.	ze środków własnych	840 512,27	
2.	z otrzymanych dotacji na dofinansowanie inwestycji	758 154,00	
3.	z zaciągniętego kredytu	2 616 564,00	
III	WYNIK BUDŻETU - DEFICYT	- 2 314 579,04	
IV	PRZYCHODY BUDŻETOWE	3 497 281,36	
A	Zaciągnięty w 2010 roku kredyt długoterminowy	2 616 564,00	
B	Inne przychody (wprowadzone do planu wydatków w 2010 roku wolne środki)	880 717,36	
V	ROZCHODY BUDŻETOWE	1 050 000,00	
A	Splata rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich	1 050 000,00	
	Wskaźnik zgodnie z art. 169 Ustawy o finansach publicznych	4,47 %	
	Wskaźnik zgodnie z art. 170 Ustawy o finansach publicznych	21,84 %	

Zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2010 roku z tytułu zaciągniętych kredytów wynosi **5.896.564,00 złotych**.

Na koniec 2010 roku gmina Wierzbica nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Ogólnie zobowiązania Gminy na koniec 2010 roku z uwzględnieniem art. 170 ust.2 ustawy o finansach publicznych stanowią kwotę 5.896.564,00zł **tj. 21,84%** w stosunku do wykonanych dochodów za 2010 rok.

W 2010 roku dokonano spłaty rat kredytów w kwocie **1.050.000,00 zł** oraz należnych odsetek w kwocie **207.105,34 zł**.

Łączna kwota (1.257.105,34zł) spłaconych rat kredytów wraz z należnymi odsetkami uwzględniając art.169 ustawy o finansach publicznych stanowi **4,47%** planowanych na 2010 rok dochodów.

Plan finansowy zakładu budżetowego na 2010 rok po stronie przychodów wynosi 1.611.800,00 zł, wykonanie za 2010 rok wynosi 1.484.190,96 zł tj. 92,08%, w tym kwota 51.140,28zł to ponadplanowe środki obrotowe za 2009 rok pozostawione zgodnie z Uchwałą Rady Gminy w Wierzbicy z dnia 01.03.2010r. w zakładzie budżetowym.

Plan kosztów wynosi 1.608.000,00 zł , z czego wykonano 1.453.012,31 zł tj. 90,36%.

Po stronie kosztów i przychodów ujęty jest odpis i pokrycie amortyzacji w kwocie 533.201,79 zł.

Stan środków obrotowych na początek roku wynosi: 32.500,00 zł.

Stan środków obrotowych na koniec 2010 roku wynosi: 63.678,65 zł.

Plan zakłada stan środków obrotowych na początek roku w kwocie 83.640,00 zł , a na koniec 2010 roku w kwocie 107.440,00 zł.

Zakład na dzień 31.12.2010r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Zobowiązania niewymagalne wynoszą kwotę 163.469,54zł., z czego kwota 149.566,57 dotyczy głównie naliczonych za XII/2010r. wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz naliczonej za 2010r. „13” wraz z pochodnymi, natomiast kwota 13.902,97zł to niewymagalne zobowiązania zakładu z tytułu dostaw w 2010r. towarów i usług.

Należności ogółem zakładu na koniec 2010r. wynoszą 194.928,54zł, w tym wymagalne 96.665,24zł.

Plan przychodów i kosztów na 2010 rok GFOŚ na dzień 01.01.2010r. wynosił 40.000,00 zł.
Zgodnie z uchwałą Rady Gminy w Wierzbicy z dnia 01.03.2010r. GFOŚ został zlikwidowany,
a środki w wysokości 32.040,00zł przebrane z dniem 31.03.2010r. na rachunek budżetu.

Wykonanie wydatków majątkowych, programów finansowanych z udziałem środków z UE, realizację zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej, wykonanie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Wierzbica za 2010 rok , obrazują tabele od nr 1 do nr 7 dołączone do sprawozdania.

Otrzymują:

- 1) RIO o/Radom
- 2) a/a

