

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 10/2013

Wójta Gminy Wierzbica z dnia 27 marca 2013r.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Wierzbica za 2012 rok

Budżet na 2012 rok został uchwalony przez Radę Gminy w Wierzbicy Uchwałą Nr XVI/119/2011 Rady Gminy Wierzbica z dnia 29 grudnia 2011 roku.

Plan określał:

- dochody w wysokości **28.641.907,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące 27.691.907,00 zł,
- dochody majątkowe 950.000,00 zł.

- wydatki w wysokości **27.341.907,00 zł.**, w tym:

- wydatki bieżące 27.221.907,00 zł,
- wydatki majątkowe 120.000,00 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 10 Uchwał oraz wydanych zostało 30 Zarządzeń Wójta.

Po dokonanych zmianach w ciągu roku na dzień 31.12.2012r. plan dochodów wynosi **31.856.514,48 złotych**, w tym:

- dochody bieżące 30.833.335,48 zł.,
- dochody majątkowe 1.023.179,00 zł.,

a plan wydatków wynosi **31.314.382,48 złotych**, w tym:

- wydatki bieżące 30.574.843,10 zł,
- wydatki majątkowe 739.539,38 zł.

1. Dochody budżetu:

Plan dochodów budżetu na 2012 rok został zwiększony o kwotę 3.214.607,48 zł.

Zwiększenie wynika z planowania dodatkowych dochodów to jest:

- dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010) o kwotę 783.820,01 zł.
- dotacja na zadania własne gminy (§ 2030) o kwotę 376.431,00 zł.
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t. o kwotę 21.714,00 zł.
- subwencja oświatowa o kwotę 207.509,00 zł.

- dotacja na realizację projektów realizowanych z udziałem środków UE o kwotę 794.359,47 zł
- pomoc finansowa pozyskana z powiatu radomskiego na dofinansowanie realizowanej przez Gminę Wierzbica inwestycji o kwotę 46.139,00 zł.
- dotacja celowa od samorządu województwa o kwotę 15.635,00 zł.
- ponadplanowe dochody własne o kwotę 969.000,00 zł. (w tym: w dziale 400 rozdziale 40001 „Dostarczanie ciepła” o kwotę 297.900,00 zł, w dziale 700 rozdziale 70005 „Gospodarka Mieszkaniowa” o kwotę 183.197,00 zł, pozostała kwota dotyczy głównie podatków).

Realizację dochodów za 2012 rok przedstawia poniższe zestawienie :

L.P.	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2012 r	Wykonanie dochodów za 2012 r	%	Struktura wykonania %
1	2	3	4	5/4:3/	6
1.	Dochody ogółem, w tym :	31 856 514,48	31 578 091,25	99,13	100,00
	bieżące	30 833 335,48	30 546 635,86	99,07	96,73
	majątkowe	1 023 179,00	1 031 455,39	100,81	3,27

Dochody wg podstawowych źródeł przedstawia poniższe zestawienie :

L.P.	Treść	Plan dochodów na 2012 r	Wykonanie dochodów za 2012 r	%	Struktura wykonania %
1	2	3	4	5/4:3/	6
1.	Dochody własne ogółem, z tego:	11 685 936,00	11 617 994,16	99,42	36,79
	1. Dochody podatkowe (suma od „a” do „j”) w tym:	7 044 158,00	7 064 755,06	100,29	22,37
	a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 705 185,00	2 630 092,00	97,22	8,33
	b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	30 000,00	46 782,78	155,94	0,15
	c) podatek rolny	369 966,00	367 094,85	99,22	1,16
	d) podatek od nieruchomości	3 158 122,00	3 248 321,08	102,86	10,29
	e) podatek leśny	10 185,00	11 318,72	111,13	0,04
	f) podatek od środków transportowych	615 500,00	608 640,00	98,89	1,93
	g) podatek dochodowy od osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	10 000,00	12 195,23	121,95	0,04
	h) podatek od czynności cywilno – prawnych	95 200,00	99 074,00	104,07	0,31
	i) wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	26 063,00	88,68	0,08
	j) wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 000,00	15 173,40	75,87	0,05
	2. Dochody ze sprzedaży majątku	950 435,00	963 472,65	101,37	3,05

	3. Pozostałe dochody własne (z usług, darowizn, odsetek ustawowych oraz różnych wpłat i opłat), w tym:	3 691 343,00	3 589 766,45	97,25	11,37
	a) opłata targowa	421 300,00	242 055,00	57,45	0,77
	b) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	105 705,00	102 883,29	97,33	0,33
2.	Dotacje celowe na zadania bieżące i majątkowe ogółem:	6 649 215,48	6 417 020,09	96,51	20,32
3.	Subwencje ogółem, w tym :	13 521 363,00	13 543 077,00	100,16	42,89
	a/ część oświatowa	10 688 459,00	10 688 459,00	100,00	33,85
	b/ uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst	21 714,00	21 714,00	100,00	0,07
	c/ część wyrównawcza	2 583 705,00	2 583 705,00	100,00	8,18
	d/ część równoważąca	249 199,00	249 199,00	100,00	0,79
	Dochody ogółem:	31 856 514,48	31 578 091,25	99,13	100,00

Ogólnie **plan dochodów** wykonano w **99,13 %** planu, kwotowo wynosi to **31.578.091,25 złotych**.

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

rozdział 01095 - plan w § 0690 dotyczy opłaty łowieckiej przekazywanej przez Starostwo Powiatowe w Radomiu – wykonanie 99,70%, w § 2010 - ujęta jest dotacja otrzymana na zwrot podatku akcyzowego. Wykonanie planu w tym rozdziale wynosi 100%.

2. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie 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 ogółem wynoszą kwotę **353.080,16 zł**, z tego: należności wymagalne w kwocie 85.394,16 zł, w tym:

- domki i lokale użytkowe - 1.875,26 zł
- Wspólnoty Mieszkaniowe - 51.778,53 zł
- zaległości po zlikwidowanym ZZK – 31.740,37 zł

W celu egzekwowania w/w należności wysyłane są upomnienia (wezwania do zapłaty), przygotowywane są wnioski do sądu celem przymusowej egzekucji należności.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

rozdział 70005 - są to dochody z tytułu usług wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych, dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego oraz dochody z tytułu opłat za dzierżawę gruntów gminnych. Należności z tytułu usług i opłat w tym rozdziale wynoszą ogółem 1.339.694,60 zł. Należności wymagalne w łącznej kwocie **1.298.904,90 zł** dotyczą głównie usług wynajmu komunalnych lokali mieszkalnych i użytkowych oraz opłat za

dostarczone do tych lokali media.

W sprawie zaległości z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych zostało zawartych 29 porozumień dotyczących ratalnej spłaty zaległości. W celu wyegzekwowania pozostałych należności wysyłane są wezwania do zapłaty.

Na dzień 31.12.2012 rok posiadamy 101 sądowych nakazów zapłaty w postępowaniu upominawczym na kwotę należności głównej 842.205,37zł.

Kolejnych 5 spraw zostało skierowanych na drogę postępowania sądowego na łączną kwotę 64.243,16 zł.

Część nakazów zostało przesłanych do komornika celem przymusowej egzekucji.

W przypadku 26 nakazów egzekucja okazała się bezskuteczna, natomiast 19 nakazów zostało spłaconych w całości.

Obecnie komornik przekazuje zajęcie z 34 nakazów zapłaty w postępowaniu upominawczym. Dalsze sprawy o zaległości są sukcesywnie kierowane na drogę postępowania sądowego. Od nieterminowych wpłat naliczane są ustawowe odsetki.

4. Dział 750 – Administracja publiczna

rozdział 75011 - dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej otrzymana w 100,00%.

W § 2360 ujęto wpłatę za udostępnienie danych osobowych w kwocie 9,30 zł.

rozdział 75023 - dochody z tytułu wystawionej przez Urząd Gminy noty księgowej za refundację kosztów energii elektrycznej budynku SP ZOZ Wierzbica.

Należność niewymagalna w kwocie **4.500,00 zł** dotyczy wykonania wyroku sądowego.

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

rozdział 75101 - jest to dotacja otrzymana w 100,00 % na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

6. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

rozdział 75414 - to dotacja w kwocie 300,00zł na zadania z zakresu obrony cywilnej otrzymana w 100%.

7. 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 **5.268,84 zł.**, a nadpłata wynosi 9,00 zł.

rozdział 75615 – Od przedsiębiorców będących osobami prawnymi gmina posiada podatkowe należności ogółem w kwocie **156.449,11 zł.**

Główne wpływy w tym rozdziale stanowi podatek od nieruchomości od przedsiębiorstw działających na terenie Gminy Wierzbica.

Należności w tym podatku wynoszą 152.008,11 zł., i są to należności wymagalne.

Na należności te składa się:

- kwota 786,66 zł, która zgłoszona jest do Sądu Gospodarczego jako wierzytelność kategorii I od „KEM Sp. z o.o.”,

- kwota 151.221,45 zł. to pozostała należność w podatku od nieruchomości, z tego 48.605,00 zł. to rozłożenie na raty.

Na pozostałe należności wystawiono upomnienia.

Należności w podatku od środków transportowych od przedsiębiorców będącymi osobami prawnymi wynoszą ogółem 4.441,00 zł i są to należności wymagalne, na które wystawiono upomnienia.

Skutki udzielonych zwolnień w tym rozdziale dotyczą zwolnień z podatku od nieruchomości powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych w wysokości 10.077,05 zł, zwolnień z podatku od nieruchomości zajętych na potrzeby ochrony przeciwpożarowej w wysokości 13.167,04 zł oraz zwolnień z podatku od nieruchomości służących do wytwarzania i przesyłu wody oraz oczyszczania ścieków w wysokości 333.912,35 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości wynoszą 402.629,35 zł; podatku rolnego 10.720,00 zł; podatku od środków transportowych 43.147,38 zł.

rozdział 75616 – są to wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.

Należności ogółem w tym rozdziale wynoszą **580.450,74 zł**, i są należności wymagalne 580.450,74 zł. W podatku od nieruchomości od osób fizycznych należności wymagalne stanowią kwotę 368.785,51 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 47.865,96 zł to należności z tytułu podatku rolnego, natomiast należność wymagalna w kwocie 2.488,35 zł dotyczy podatku leśnego.

Na zalegających podatników w każdym sołectwie wystawiono upomnienia i prowadzona jest dalsza egzekucja należności.

Należności wymagalne od osób fizycznych w podatku od środków transportowych wynoszą 161.310,92 zł.

Na należności te zostały wystawione upomnienia i tytuły wykonawcze.

Skutki udzielonych zwolnień w tym rozdziale dotyczą zwolnień z podatku od nieruchomości powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych osób fizycznych

w wysokości 159.431,09zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości wynoszą 554.062,99 zł;

podatku rolnego 413.252,40 zł; podatku od środków transportowych 485.593,15 zł.

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

rozdział 75621 – to dochody z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez Ministerstwo Finansów oraz dochody z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

8. Dział 758 – Różne rozliczenia

są to subwencje przysługujące Gminie przyjęte do planu zgodnie z pismami Ministra Finansów – wykonanie 100,16 % w stosunku do planu subwencji.

Plan subwencji na uzupełnienie dochodów gmin nie został utworzony z uwagi na późne otrzymanie pisma Ministra Finansów, które wpłynęło na dziennik w dniu 28.12.2012r.

Otrzymana bez planu kwota subwencji to 21.714,00 zł.

9. 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.

§ 0960 to darowizna na rzecz PSP Polany.

§ 0970 są to zwroty za c.o. PSP Wierzbica i PSP Zalesice z lat ubiegłych, zaliczone na dochody roku bieżącego.

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.

§ 0870 wpływy ze sprzedaży złomu – GPP Polany, GPP Łączany i GPP Wierzbica.

§ 2007 i § 2009 to dotacja celowa otrzymana w 94,79% na realizację projektu z udziałem środków unijnych pn. „Przedszkole marzeń w Gminie Wierzbica”. Projekt realizowany był przez Urząd Gminy w Wierzbicy.

rozdział 80110 - są to dochody z najmu i dzierżawy majątku dwóch gimnazjów, darowizna przekazana na rzecz Publicznego Gimnazjum w Wierzbicy w kwocie 1.200,00 zł.

rozdział 80146 - § 2007, § 2009, § 6207 i § 6209 to dotacje celowe w kwocie 250.950,61 zł na realizację projektów z udziałem środków unijnych pn:

1. „e - Belfer – przygotowanie nauczycieli Publicznego Gimnazjum im. ks. bp Jana Chrapka w Wierzbicy do stosowania e - learningu w nauczaniu i samokształceniu” - kwota 55.722,00 zł;

2. „e - Belfer – przygotowanie nauczycieli Publicznej Szkoły Podstawowej im. Stefana Żeromskiego w Wierzbicy do stosowania e - learningu w nauczaniu i samokształceniu” – kwota 54.320,00 zł.

3. „Nowoczesne kadry systemu oświaty w Gminie Wierzbica” – kwota 140.908,61 zł

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

W § 0960 ujęto darowiznę przekazaną w kwocie 7.360,00 zł przez Polską Akację Humanitarną w Warszawie dla PSP Wierzbica na realizację programu „PAJACYK” polegającego na finansowaniu dożywiania dzieci w stołówce szkolnej.

rozdział 80195 - § 2007, § 2009, § 6207 i § 6209 to dotacja celowa w kwocie 142.296,73 zł otrzymana w 65,50% na realizację projektu z udziałem środków unijnych pn. „Indywidualizacja w Wierzbicy”.

10. Dział 851 – Ochrona zdrowia

rozdział 85121 - dotacja celowa otrzymana z powiatu na dofinansowanie ze środków PFRON zadania inwestycyjnego pn. „Dostosowanie Ośrodka Zdrowia w Wierzbicy ul. Sienkiewicza 37 do potrzeb osób niepełnosprawnych poprzez wybudowanie szybu windowego wraz z montażem dźwigu platformowego”.

10. Dział 852 – Pomoc społeczna

rozdział 85202 – środki wpłacone przez rodziny osób przebywających w domach opieki społecznej, za które gmina ponosi pełną odpłatność.

rozdział 85206 – dotacja celowa na dofinansowanie utrzymania asystenta rodziny.

rozdział 85212 – dotacja celowa otrzymana w 99,32 % na wypłatę świadczeń rodzinnych.

Zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie 8.183,49 zł dokonano 09.01.2012r.

W § 2360 ujęto dochody od dłużników w kwocie 13.560,84 zł z tytułu wypłaconych Zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Należności ogółem w tym rozdziale wynoszą **673.630,66 zł** i są to należności wymagalne.

rozdział 85213 – jest to dotacja otrzymana w 99,41 % na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia społeczne. Zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie 239,93 zł dokonano w dniu 09.01.2013r.

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

rozdział 85216 - dotacja otrzymana w 98,40% na wypłatę zasiłków stałych. Zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie 4.038,98 zł dokonano w dniu 09.01.2013r.

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

Spółecznej.

rozdział 85228 - są to opłaty w kwocie 9.317,83 zł uzyskane z tytułu świadczonych usług opiekuńczych.

Należności niewymagalne stanowią kwotę **656,70 zł**.

rozdział 85295 - § 2010 to dotacja celowa otrzymana w 99,29% na wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego realizowanego na podstawie ustawy z dnia 07.09.2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie 300,00 zł dokonano w dniu 09.01.2013r.

§ 2030 to dotacja otrzymana w 100 % na dożywianie uczniów zgodnie z programem „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” realizowanym przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wierzbicy.

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

rozdział 85395 – dotacja celowa otrzymana w 100% na realizację projektu z udziałem środków unijnych pn. „Aktywność – Twoja Przyszłość”. w ramach programu „KAPITAŁ LUDZKI”.

Projekt zrealizowany został przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wierzbicy.

12. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

rozdział 85415 - jest to dotacja otrzymana w 85,83% na wypłatę stypendiów socjalnych i wyprawek szkolnych dla uczniów najuboższych. Zwrotu niewykorzystanej dotacji na wyprawki szkolne w kwocie 4.380,00 zł dokonano w dniu 19.12.2012r., na wypłatę stypendiów socjalnych w kwocie 26.743,00 zł w dniu 11.01.2013r.

13. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

rozdział 90017 – to zwrot niewykorzystanej w 2011 roku dotacji przedmiotowej dokonany przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Wierzbicy.

rozdział 90019 - to wpływy z tytułu opłat przekazywanych Gminie przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego Departament Opłat Środowiskowych.

14. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

rozdział 92105 – to dotacja celowa otrzymana z Województwa Mazowieckiego na częściowe pokrycie kosztów zrealizowanego w 2011 roku zadania bieżącego pn. „Piknik rodzinny w Rudzie Wielkiej”.

14. Dział 926 – Kultura fizyczna

rozdział 92605 – § 2007 i § 2009 to dotacja celowa otrzymana w 91,59% na realizację projektu z udziałem środków unijnych pn. „Dziecięca akademii przyszłości”.

Szczegółowe wykonanie dochodów stanowi **Tabela Nr 1** w brzmieniu „**Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Wierzbica za 2012 rok – DOCHODY**”.

2. Wydatki budżetu:

L.P.	Treść	Plan wydatków na 2012 r	Wykonanie wydatków za 2012 r	%	Struktura wykonania %
1	2	3	4	5/4:3/	6
1.	Wydatki bieżące, w tym :	30 574 843,10	29 559 681,33	96,70	97,60
	Wynagrodzenia i pochodne	14 699 924,24	14 358 462,09	97,68	47,41
	Dotacje udzielone z budżetu gminy	1 001 979,38	992 979,37	99,10	3,28
	Obsługa długu	311 676,00	289 054,57	92,74	0,95
2.	Wydatki majątkowe	739 539,38	728 116,19	98,46	2,40
	Wydatki ogółem	31 314 382,48	30 287 797,52	96,72	100,00

Budżet Gminy po stronie **wydatków na 2012 rok wynosi: na planowaną kwotę 31.314.382,48 złotych** wykorzystano **30.287.797,52 złotych - tj. 96,72%** ogółu planu.

W strukturze wydatków dominowały wydatki bieżące. Ich udział kształtował się na poziomie **97,60 %**. Wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości **728.116,19 zł** tj; w **98,46 %** uchwalonego planu i stanowiły **2,40 %** wydatków ogółem.

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 za 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 kwocie **103.988,51 zł** dotyczą kosztów naliczonej „13” za 2012 rok (§ 4040 i § 4110) oraz f-r za olej opałowy i energię elektryczną (§ 4210 i § 4260) otrzymanych w styczniu 2013r., a wystawionych w XII/2012r.

Na zadanie inwestycyjne w tym rozdziale pn. „Nadbudowa kominów stalowych kotłowni w budynku ul. Żeromskiego 34 w Wierzbicy” wydatkowano w 2012 roku kwotę 3.000,00 zł na zapłatę f-ry za projekt, natomiast kwotę 11.000,00 zł przelano na r-k wydatków niewygasających. Plan finansowy wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2012 został ustalony uchwałą Nr XXIX/212/2012 Rady Gminy Wierzbica z dnia 28.12.2012r.

rozdział 40002 – § 4300 to zapłata za operaty wodno – prawne dla gminnych ujęć wody.

Na zadanie inwestycyjne w tym rozdziale pn. „Budowa odcinka wodociągu gminnego w miejscowości Polany Kolonia” wydatkowano w 2012 roku kwotę 8.000,00 zł na zapłatę f-ry za dokumentację, natomiast kwotę 102.000,00 zł przelano na r-k wydatków niewygasających zgodnie z planem finansowym wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2012 ustalonym uchwałą Nr XXIX/212/2012 Rady Gminy Wierzbica z dnia 28.12.2012r.

3. Dział 600 - Transport i łączność

rozdział 60004 – to wydatek związany z zapłatą faktury za lokalny transport zbiorowy (autokar PKS na trasie Polany – Podsuliszka - Łączany).

rozdział 60014 - to dotacja celowa przekazana w 100 % dla Powiatu radomskiego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych pn. „3541W od drogi nr 744 – Zalesice – przebudowa drogi” - kwota 180.000,00 zł oraz pn. „3542W Wierzbica – Modrzejowice – opracowanie dokumentacji” – kwota 30.000,00 zł.

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

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 kwocie **82,99 zł** dotyczą not księgowych ze Wspólnot Mieszkaniowych otrzymanych w styczniu 2013 roku, a wystawionych w XII/2012r.

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.

6. Dział 750 – Administracja publiczna

Są to wydatki związane z utrzymaniem administracji, m.in.: utrzymanie Rady Gminy , koszty utrzymania pracowników Gminy, zakup materiałów biurowych, zakup energii , oleju opałowego do gminnej kotłowni, opłaty za rozmowy telefoniczne , usługi internetowe itp. oraz wydatki związane z promocją gminy.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie **166.238,10 zł** w rozdziale 75023 dotyczą kosztów naliczonej „13” (§ 4040, § 4110, § 4120) i faktur za materiały i energię elektryczną otrzymanych w styczniu 2013r. oraz zobowiązania w kwocie **738,00 zł** w rozdziale 75075 dotyczą faktur za m-c XII/2012r. otrzymanych w styczniu 2013 roku.

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.

8. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

rozdział 75412 - są to koszty utrzymania jednostek ochotniczych straży pożarnych na terenie Gminy Wierzbica. Zobowiązania niewymagalne w kwocie **11.441,26 zł** dotyczą faktur za XII/2012 otrzymanych w styczniu 2013r.

Zadaniami inwestycyjnymi w tym dziale są:

1. „Zakup samochodu gaśniczego dla OSP Wierzbica Kolonia”
2. „Zakup specjalnego lekkiego samochodu kwatermistrzowskiego – wsparcia akcji ratowniczo – gaśniczych dla potrzeb Komendy Miejskiej państwowej Straży Pożarnej w Radomiu”. Zadania te zostały zrealizowane w 100%.

rozdział 75414 - to wydatek z zakresu obrony cywilnej.

10. Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Są to koszty związane z obsługą długu - to jest odsetki od zaciągniętych przez Gminę kredytów . Zobowiązania niewymagalne w kwocie **23.749,37 zł** dotyczą naliczonych odsetek za m-c XII/2012r., a zapłaconych w styczniu 2013r.

11. Dział 758 – Różne rozliczenia

rozdział 75818 – to plan rezerwy celowej w kwocie 75.000,00zł oraz pozostały plan rezerwy ogólnej w kwocie 40.000,00zł.

12. Dział 801 – Oświata i wychowanie

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

Zobowiązania niewymagalne w paragrafach płacowych w kwocie **795.042,47 zł** dotyczą kosztów naliczonego wyrównania płac nauczycieli za 2012 rok oraz naliczonej „13” za 2012rok.

Zobowiązania niewymagalne w § 4210, § 4260, § 4300 i § 4370 w kwocie **58.236,96 zł** dotyczą f-r za m-c XII/2012 otrzymanych w styczniu 2013 r.

Zadaniami inwestycyjnymi w tym rozdziale są:

1. „Wymiana stolarki okiennej w budynku Publicznej Szkoły podstawowej w Polanach”.
2. „Wymiana kotła c.o. w kotłowni budynku Zespołu Szkół Publicznej Szkoły Podstawowej Publicznego Gimnazjum w Rudzie Wielkiej”.

Zadania te zostały zrealizowane w 99,94%.

rozdział 80103 - wydatki związane z utrzymaniem oddziałów przedszkolnych.

rozdział 80104 - wydatki związane z utrzymaniem sześciu przedszkoli na terenie gminy Wierzbica.

Zobowiązanie niewymagalne w paragrafach płacowych w kwocie **222.920,61 zł** dotyczą kosztów naliczonego wyrównania płac nauczycieli za 2012 rok oraz naliczonej „13” za 2012 rok.

Zobowiązania niewymagalne w § 4210, § 4260, § 4300, § 4350 i § 4370 w kwocie **17.765,28 zł** dotyczą f-r za m-c XII/2012otrzymanych w styczniu 2013r.

Zadaniami inwestycyjnymi w tym rozdziale są:

1. „Utwardzenie działki 2981/3 przy Gminnym Przedszkolu Publicznym w Wierzbicy dla potrzeb drogi ewakuacyjnej, przeciwpożarowej – I etap”.
2. „Utworzenie placu zabaw przy Gminnym Przedszkolu Publicznym w Łączanach”.
3. „Utworzenie placu zabaw przy Gminnym Przedszkolu Publicznym w Wierzbicy”.

Zadania te zostały zrealizowane w 100%.

Wydatki w pozostałych paragrafach dotyczą realizacji przez Gminne Przedszkole Publiczne w Wierzbicy projektu z udziałem środków unijnych pn. „Przedszkole marzeń w Gminie Wierzbica”.

rozdział 80110 - wydatki związane z utrzymaniem dwóch gimnazjów i hali sportowej.

Zobowiązanie niewymagalne w paragrafach płacowych w kwocie **358.510,74 zł** dotyczą kosztów naliczonego wyrównania płac nauczycieli za 2012 rok oraz naliczonej „13” za 2012 rok.

Zobowiązania niewymagalne w §4210, § 4260, § 4300 i § 4370 w kwocie **38.462,91 zł** dotyczą f-r za m-c XII/2012 otrzymanych w styczniu 2013r.

rozdział 80113 - koszty dowozu dzieci do szkół. Zobowiązanie w kwocie **7.500,00 zł** w § 4300 dotyczy f-ry za m-c XII/2012r. otrzymanej w styczniu 2013 roku.

rozdział 80114 - koszty utrzymania zespołu obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół. Zobowiązania niewymagalne w kwocie **15.159,17 zł** dotyczą kosztów naliczonej „13” za 2012 rok, natomiast zobowiązanie w kwocie **51,22 zł** dotyczy faktury za m-c XII/2012r. otrzymanej w styczniu 2013 roku.

rozdział 80146 - koszty związane z doszkadzaniem nauczycieli oraz wydatki dotyczące realizacji projektów z udziałem środków unijnych pn. "e-Belfer - przygotowanie nauczycieli Publicznego Gimnazjum im. ks. bp Jana Chrapka w Wierzbicy do stosowania e-learningu w nauczaniu i samokształceniu" oraz pn. "e-Belfer - przygotowanie nauczycieli Publicznej szkoły Podstawowej im. Stefana Żeromskiego w Wierzbicy do stosowania e-learningu w nauczaniu i samokształceniu". Zobowiązania niewymagalne w kwocie **16.998,14 zł** w § 4307 i § 4309 dotyczą f-r za m-c XII/2012 otrzymanych w styczniu 2013 roku.

rozdział 80148 - są to koszty związane z utrzymaniem stołówki działającej przy Szkole Podstawowej w Wierzbicy.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie **14.111,25 zł** dotyczą kosztów naliczonej „13” za 2012 rok.

rozdział 80195 - wydatki w § 4440 dotyczą przekazanego funduszu socjalnego dla emerytowanych nauczycieli placówek oświatowych. Wydatki w pozostałych paragrafach dotyczą realizacji przez Gminę Wierzbica projektu z udziałem środków unijnych pn. „Indywidualizacja w Wierzbicy”. Zobowiązania w kwocie **8,91 zł** w § 4307 i § 4309 dotyczą f-r za m-c XII/2012r. otrzymanych w styczniu 2013 roku.

13. Dział 851 – Ochrona zdrowia

rozdział 85121 – zadanie inwestycyjne pn: „Wykonanie szybu windowego wraz z montażem dźwigu platformowego w budynku SP ZOZ w Wierzbicy” zrealizowane w 100 %.

rozdział 85153 i 85154 – to koszty związane z realizacją programu antyalkoholowego oraz zwalczania narkomanii. Zobowiązanie niewymagalne w rozdziale 85154 § 4300 w kwocie **50,85 zł** dotyczy f-ry za m-c XII/2012r. otrzymanej w styczniu 2013 roku.

14. Dział 852 – Pomoc społeczna

rozdział 85202 – wydatek w kwocie 417.880,72 zł dotyczy zapłaty faktur przez GOPS za pobyt osób z terenu Gminy Wierzbica w domach opieki społecznej.

rozdział 85206 – wydatki w kwocie 24.378,30 zł na utrzymanie asystenta rodziny.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie **1.430,63 zł** dotyczą naliczonej „13” za 2012 rok.

rozdział 85212 – wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych i koszty zorganizowania ich wypłaty.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie **5.811,81 zł** dotyczą naliczonej „13” za 2012 rok oraz faktur – kwota **1.723,89 zł** za miesiąc XII/2012r. otrzymanych w I/2013r.

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. Zobowiązanie niewymagalne w rozdziale 85214

w kwocie **928,50 zł** dotyczy f-ry za pobyt podopiecznego w schronisku za m-c

XII/2012r., otrzymanej w styczniu 2013 r., natomiast zobowiązania niewymagalne

w rozdziale 85219 i 85228 w łącznej kwocie **26.197,26 zł** dotyczą naliczonej „13” za 2012 rok oraz f-r za XII/2012 otrzymanych w styczniu 2013 r.

Zadanie inwestycyjne w rozdziale 85219 pn. „Zakup zestawu komputerowego wraz z oprogramowaniem” nie zostało zrealizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy

Społecznej w Wierzbicy. Jednostka oddała do budżetu gminy przekazane na ten cel środki finansowe w kwocie 6.600,00 zł.

rozdział 85295 – § 3110 – to wydatki w kwocie 206.035,57 zł związane z realizacją przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wierzbicy programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

15. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

rozdział 85395 - to wydatki dokonane w ramach realizacji przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

w Wierzbicy programu z udziałem środków unijnych pn. „Aktywność – Twoja przyszłość”. Zobowiązania niewymagalne w kwocie **1.297,00 zł** dotyczą

naliczonej „13” na pracownika socjalnego zatrudnionego w ramach projektu.

16. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

rozdział 85415 - to wydatki w kwocie 227.090,00 zł związane z wypłatą stypendiów socjalnych i zakupem wyprawek szkolnych dla uczniów najuboższych.

17. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

rozdział 90002- to wydatek związany z zapłatą f-ry za monitoring zlikwidowanego wysypiska śmieci. Zobowiązanie niewymagalne w kwocie **748,44 zł** dotyczy f-ry za m-c XII/2012r. otrzymanej w styczniu 2013 roku.

rozdział 90003 - są to głównie koszty związane z utrzymaniem porządku i czystości na terenie Gminy, a przede wszystkim na terenie Osiedla Wierzbica oraz koszty utrzymania sprzętaczek terenowych.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie **12.354,72 zł** dotyczą kosztów naliczonej „13” za 2012 rok.

rozdział 90015 - są to koszty oświetlenia dróg i placów na terenie Gminy. Zobowiązanie w kwocie **19.389,97 zł** dotyczy f-r za XII/2012r. otrzymanych w styczniu 2013r.

Zadanie inwestycyjne pn. „Wymiana lamp oświetlenia ulicznego w m. Polany” zrealizowane w 100%.

rozdział 90017 – § 2650 to dotacja przedmiotowa przekazana z budżetu gminy dla zakładu budżetowego pn. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Wierzbicy na dopłatę do 1m³ sprzedanej zimnej wody, zgodnie z podjętą przez Radę Gminy w Wierzbicy uchwałą w tym zakresie. Z budżetu gminy przelano dotację w kwocie 80.000,00 zł zgodnie z planem dotacji, jednakże zakład budżetowy w m-cu grudniu 2012 roku oddał część niewykorzystanej dotacji w kwocie 9.000,00 zł – stąd wykonanie 88,75%.

§ 6210 to dotacja celowa przekazana z budżetu gminy dla zakładu budżetowego na wykonanie zadania inwestycyjnego pn. „ zakup pompy głębinowej oraz zakup wirników do pomp”. Zadanie zostało zrealizowane w 100%.

rozdział 90019 - są to wydatki związane z ochroną środowiska. Zobowiązanie niewymagalne w kwocie **2.844,51 zł** w § 4300 dotyczy f-ry za m-c XII/2012r. otrzymanej w styczniu 2013 roku.

18. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

rozdział 92109 - to dotacja w kwocie 365.000,00 zł przekazana dla Gminnego Ośrodka Kultury w Wierzbicy oraz koszty utrzymania świetlicy w Pomorzanach. Zobowiązanie niewymagalne w kwocie **4.107,45 zł** dotyczy f-r za XII/2012 otrzymanych w styczniu 2013r.

rozdział 92116 – to dotacja podmiotowa w kwocie 120.000,00 zł przekazana dla gminnej Bibliotek Publicznej w Wierzbicy.

19. Dział 926 – Kultura fizyczna

rozdział 92601 – § 4210 to wydatek na zakup oleju opałowego do kotłowni znajdującej się w budynku użytkowanym przez Gminny Klub Sportowy „Orzeł” w Wierzbicy. Zobowiązanie niewymagalne w kwocie **2.471,00 zł** dotyczy f-ry za m-c XII/2012r. otrzymanej w styczniu 2013r.

rozdział 92605 - § 2820 to dotacje celowe w kwocie 158.510,00 zł przekazane w 100% stowarzyszeniom na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu.

§ 4210 i § 4300 to wydatki na sport poniesione bezpośrednio przez gminę.

Pozostałe paragrafy mające końcówki 7 i 9 dotyczą wydatków na realizację projektu z udziałem środków unijnych pn. „Zagrajmy o sukces”.

Bardziej szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia **Tabela nr 2** pod nazwą „**Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2012 rok - WYDATKI**”.

Z podsumowania wynika, że w 2012 roku **dochody** zrealizowano na poziomie kwoty **31.578.091,25zł** tj. w **99,13%** ogółu planu, z czego:

dochody bieżące to kwota **30.546.635,86 zł** (99,53% planu dochodów bieżących), dochody majątkowe to kwota 1.031.455,39 zł (100,81% planu dochodów majątkowych).

Na dzień 31.12.2012r. Gmina (wg. sprawozdania Rb – 27S) posiada należności ogółem w łącznej kwocie **3.280.312,51 zł**, z tego wymagalne w kwocie **2.831.342,11 zł**.

Wydatki zrealizowano w **96,72%** ogółu planu i jest to kwota **30.287.797,52 zł**. Wydatki inwestycyjne wykonane w 2012 roku wynoszą kwotę 728.116,19 zł. i stanowią 2,40% ogółu wykonanych wydatków budżetu. Roczny plan wydatków inwestycyjnych stanowi kwotę 739.539,38 zł, i został wykonany w 98,46%.

Na dzień 31.12.2012r. Urząd Gminy oraz podległe jednostki budżetowe posiadają (wg. sprawozdania Rb – 28S) zobowiązania niewymagalne w kwocie **1.930.433,92 zł**.

Gmina na koniec 2012 roku nie posiada zobowiązań wymagalnych.

3. Wynik budżetu oraz przychody i rozchody budżetu :

Wykonanie dochodów i wydatków z uwzględnieniem wyniku budżetu oraz przychodów i rozchodów budżetu Gminy Wierzbica za 2012 rok przedstawia poniższa tabela:

Lp. - 1 -	WYSZCZEGÓLNIENIE - 2 -	Plan 2012r. w zł. - 3 -	Wykonanie 2012r. w zł. - 4 -	Wartość % - 5 (4:3) -
I	DOCHODY OGÓŁEM	31 856 514,48	31 578 091,25	99,13
A	Dochody własne w tym:	11 685 936,00	11 618 016,66	
B	Subwencje	13 521 363,00	13 543 054,50	
C	Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010)	4 868 851,01	4 837 888,76	
D	Dotacje celowe na zadania własne (§ 2030)	924 231,00	888 593,59	
E	Inne dochody w tym:	856 133,47	690 537,74	
	dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji (§ 6620)	46 139,00	46 139,00	
	dotacja celowa na zadania bieżące gminy (§ 2330)	15 635,00	15 634,84	
	dotacja celowa na realizację projektów z udziałem środków europejskich	794 359,47	628 763,90	
	Dotacje celowe otrzymane od j.s.t.	61 774,00	61 773,84	
II	WYDATKI OGÓŁEM	31 314 382,48	30 287 797,52	96,72
A	Wydatki bieżące, w tym:	30 574 843,10	29 559 681,33	
	na obsługę długu	311 676,00	289 054,57	
B	Wydatki inwestycyjne ogółem, w tym:	739 539,38	728 116,19	
1.	ze środków własnych	666 795,38	660 133,45	
2.	z otrzymanych dotacji na dofinansowanie inwestycji	72 744,00	67 982,74	
III	WYNIK BUDŻETU (I-II) – NADWYŻKA	542 132,00	1 290 293,73	

IV	PRZYCHODY BUDŻETOWE	757 868,00	776 297,81	102,43
A	Inne przychody (wprowadzone do planu wydatków w 2012 roku wolne środki)	757 868,00	776 297,81	
V	ROZCHODY BUDŻETOWE	1 300 000,00	1 300 000,00	100,00
A	Splata rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich	1 300 000,00	1 300 000,00	
	Wskaźnik zgodnie z art. 169 Ustawy o finansach publicznych z dnia 30.06.2005r (Dz.U. 249 poz. 2104)	5,06%	5,03%	
	Wskaźnik zgodnie z art. 170 Ustawy o finansach publicznych z dnia 30.06.2005r (Dz.U. 249 poz. 2104)	15,50%	15,63%	

4. Dług Gminy:

Poziom zadłużenia Gminy na koniec 2012 roku wg tytułów dłużnych wynosi **4.936.533,00zł** i stanowi **15,63 %** wykonanych za 2012 rok dochodów (limit 60%).

Na powyższą kwotę składają się:

- zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 4.936,533,00 zł.

W 2012r. dokonano spłaty rat kredytów długoterminowych w wysokości **1.300.000,00 zł**, natomiast wydatki na obsługę długu. poniesiono w kwocie **289.054,57 zł**.

Planu wydatków z tytułu poręczenia kredytu dla SM „Razem” w Wierzbicy nie było konieczności wykonania w 2012 roku, ponieważ Spółdzielnia spłacała kredyt zgodnie z umową bankową.

Wskaźnik obciążenia budżetu roku 2012, spłatami zadłużenia wynosi **5,03 %** (limit 15%).

Powyższe wskaźniki mieszczą się w granicach limitów określonych w przepisach art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r obowiązujących w związku z art.121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych /Dz.U. nr 157, poz.1241/.

5. Zakład budżetowy:

Plan finansowy na 2012 rok bez uwzględnienia pokrycia amortyzacji zakładu budżetowego pn. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Wierzbicy po stronie przychodów wynosił 1.591.810,00 zł.

Wykonanie przychodów to kwota 2.168.604,06 zł.

Przychody zwiększa kwota 538.465,41 zł dotycząca pokrycia amortyzacji.

Plan kosztów zakładu na 2012 rok bez uwzględnienia odpisów amortyzacji wynosił 1.591.810,00 zł. Wykonanie kosztów zamknęło się kwotą 2.121.488,94 zł, w tym odpis amortyzacyjny w wysokości 545.795,25 zł.

Zakład otrzymał z budżetu gminy Wierzbica dotację celową na inwestycje w kwocie 21.469,38 zł., i złożył przyjęte rozliczenie tej dotacji.

Stan środków obrotowych na początek roku wynosił: (- 102,11 zł).

Stan środków obrotowych na koniec 2012 roku wynosił: 48.544,87 zł.

Plan zakładał stan środków obrotowych na początek i na koniec roku w kwocie 50.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2012r. ZWiK posiada zobowiązania ogółem w kwocie 124.488,34 zł i są to zobowiązania niewymagalne. Należności ogółem zakładu na koniec 2012 roku wynoszą 208.977,12 zł, w tym wymagalne 99.016,00 zł.

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy Wierzbica, wydatków budżetowych, 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 2012 rok, obrazują **tabele od nr 1 do nr 7** dołączone do sprawozdania.

6. Instytucje kultury Gminy Wierzbica:

1. GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W WIERZBICY

Podstawą gospodarki finansowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Wierzbicy był plan finansowy ustalony na 2012 rok.

Realizację planu przedstawia poniższa tabela:

I. Przychody

Wyszczególnienie	Plan na 2012 rok	Wykonanie za 2012 rok	%
Dotacja Urzędu Gminy	120.000,00	120.000,00	100
Dotacja z Biblioteki Narodowej	6.000,00	6.000,00	100
Odsetki i inne przychody		694,58	
Ogółem	126.000,00	126.694,58	100

II. Koszty

Wyszczególnienie	Plan na 2012 rok	Wykonanie za 2012 rok	%
Wynagrodzenia osobowe	69.000,00	55.335,86	80,20
Składki na ubezpieczenia społeczne	10.000,00	9.267,57	92,68
Składki na Fundusz Pracy	1.500,00	1.072,45	71,50
Zakup materiałów i wyposażenia	22.500,00	21.583,78	95,93
Zakup energii	12.000,00	11.425,86	95,22
Zakup usług pozostałych	8.000,00	7.714,72	96,43
Podróże służbowe krajowe	300,00	207,36	69,12
Odpis na zakładowy fundusz socjalny	2.700,00	2.698,36	99,94
Ogółem	126.000,00	109.305,96	86,75

III. Stan środków obrotowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego 01.01.2012 r.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego 31.12.2012 r.
1.	Środki pieniężne /w tym w kasie/	17,64	13.942,28
2.	Należności, w tym: -z lat ubiegłych - z roku bieżącego		
3.	Pozostałe środki obrotowe	-	-
4.	Zobowiązania, w tym: - lat ubiegłych - z roku bieżącego	3.463,98 - 3.463,98	- - -
	Stan środków obrotowych netto	- 3.446,34	13.942,28

2. GMINNY OŚRODEK KULTURY W WIERZBICY

Podstawą gospodarki finansowej Gminnego Ośrodka Kultury w Wierzbicy był ustalony przez dyrektora plan finansowy na 2012 rok.

Realizację planu przedstawia poniższa tabela:

I. Przychody

Wyszczególnienie	Plan na 2012 rok	Wykonanie za 2012 rok	%
Dotacje	365.000,00	365.000,00	100,00
Dochody własne	20.000,00	23.422,52	117,11
Inne wpływy	10.000,00	4.775,00	47,75
Odsetki	10,00	7,50	75,00
Razem	395.010,00	393.205,32	99,54

II. Koszty

Wyszczególnienie	Plan na 2012 rok	Wykonanie za 2012 rok	%
Wynagrodzenia osobowe	90.500,00	89.605,94	99,01
Fundusz nagród	3.000,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe	70.000,00	64.850,00	92,64
Fundusze ubezpieczeń społecznych	23.500,00	22.653,92	96,40
Energia, woda i ścieki	3.280,00	3.220,10	98,17
C.o.	17.510,00	17.505,84	99,98
Czynsz, podatek od nieruchomości	5.650,00	5.392,13	95,44
Usługi pocztowe i telekomunikacyjne	5.100,00	4.670,04	91,57
Usługi ALMAX i monitoring	3.450,00	2.767,50	80,22

Usługi bankowe	2.500,00	2.050,76	82,03
Usługi pozostałe	113.600,00	91.769,31	80,78
Materiały, wyposażenie i inne	40.000,00	39.408,98	98,52
Koszty pozostałe	14.000,00	12.688,00	90,63
Fundusz świadczeń socjalnych	2.920,00	2.917,15	99,90
RAZEM	395.010,00	359.499,67	91,01

III. Stan środków obrotowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego 01.01.2012r.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego 31.12.2012r.
1	Środki pieniężne /w tym w kasie/	10,92	199,96
2.	Należności w tym: - z lat ubiegłych - z roku bieżącego	60,00 - 60,00	0,00 - 0,00
3	Pozostałe środki obrotowe	-	-
4	Zobowiązania w tym: - z lat ubiegłych - z roku bieżącego	41.895,45 977,75 40.917,70	8.318,84 - 8.318,84
	Stan środków obrotowych netto	- 41.824,53	-8.118,88

Gminny Ośrodek Kultury w Wierzbicy na 2012 rok zakładał realizację planu przychodów w kwocie 395.010,00 zł w tym dotacja z budżetu gminy w wysokości 365.000,00zł. Dotacja otrzymana z budżetu na dzień 31.12.2012r wynosi 365.000,00zł, co stanowi 100 % ogólnej dotacji przyznanej przez Radę Gminy. Pozostałe przewidywane dochody stanowią wpłaty sponsorów wspierających działalność kulturalną oraz dochody własne uzyskane z wynajmu sali oraz wpłat za naukę gry na gitarze oraz tańca. Plan kosztów na 2012 rok wynosi 395.010,00zł. Na koniec 2012 roku koszty zamknęły się kwotą 359.499,67 zł, co stanowi 91,01 % planu. W jednostce wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 8.318,84 zł.

7. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wierzbicy:

W 2012 r. podstawą gospodarki finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wierzbicy był plan finansowy ustalony Zarządzeniem Dyrektora nr 5 z dn. 30.12.2011r. z póź. zm. Realizacja planu za 2012 rok przedstawia się następująco:

I. Przychody

Wyszczególnienie	Plan na 2012 rok	Wykonanie za 2012 rok	%
Badania medyczne płatne	13 000,00	12 953,22	99,64
Usługi medyczne – kontrakty z NFZ	1 692 000,00	1 689 845,27	99,87
Usługi nie medyczne	16 600,00	14 156,71	85,28
Odsetki od rachunku bankowego	84,00	80,83	96,22
Pozostałe przychody operacyjne - amortyzacja	10 848,00	10 847,70	99,99
Pozostałe przychody operacyjne	5,00	1,76	35,20
Razem	1 732 537,00	1 727 885,49	99,73

II. Koszty i inwestycje

Wyszczególnienie	Plan na 2012	Wykonanie za 2012	%
Wynagrodzenia	1 133 195,00	1 133 194,89	99,99
Usługi Obce	72 600,00	72 600,06	100,00
Zużycie materiałów i energii	94 260,00	94 258,80	99,99
Naliczone fundusze i fundusz pracy	190 407,00	190 406,77	99,99
Badania medyczne	156 550,00	156 543,10	99,99
Leki i sprzęt jednorazowy, materiały pomocnicze	13 130,00	13 129,67	99,99
Świadczenia na rzecz pracowników	47 400,00	47 372,63	99,94
Zużycie paliwa	12 450,00	12 428,72	99,82
Pozostałe koszty rodzajowe	10 041,00	10 041,00	100,00
Podatki i opłaty	8 144,00	8 143,50	99,99

Pozostałe koszty operacyjne	5,00	1,54	30,80
Koszty finansowe	5,00	3,29	65,80
II. Razem koszty	1 738 187,00	1 738 123,97	99,99
Amortyzacja	13 500,00	13 481,18	99,86
Zmiana stanu produktu		55 414,31	
III. Razem koszty	1 751 687,00	1 807 019,46	103,15
Zysk (strata) brutto(I-II)	-5 650,00	-10 238,48	181,21
Zysk (strata) brutto(I-III)	-19 150,00	-79 133,97	413,23
Podatek dochodowy			
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia starty)			
Zysk(strata)netto	-19 150,00	-79 133,97	413,23

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wierzbicy za 2012 rok osiągnął przychody w wysokości 1.727.885,49 zł, co stanowi 99,73% planu . Podstawowym źródłem przychodów były środki na wykonanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowego Funduszu Zdrowia i stanowiły 99,87 % przychodów ogółem. Pozostałe środki pozyskiwane były z wykonania odpłatnych świadczeń medycznych w zakresie medycyny pracy, badań laboratoryjnych, badań lekarskich 12.953,22 zł i wynajmu pomieszczeń na gabinety lekarskie oraz udostępnienie dokumentacji medycznej 14.156,71 zł.

Łączne koszty poniesione w 2012 roku wyniosły kwotę 1.738.123,97zł, co stanowi 99,99 % planu rocznego. Znaczną część kosztów przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne 1.323.601,66 zł, zakup materiałów i energii 94.258,80 zł, usługi obce 72.600,06 zł, badania medyczne i kontrakty lekarskie zł, leki i sprzęt jednorazowy 169.672,77 zł, odpis na fundusz świadczeń socjalnych i świadczenia z tytułu BHP, delegacje 47.372,63 zł, paliwo (gaz do ogrzewania Ośrodka w Rudzie) 12.428,72 zł pozostałe koszt rodzajowe (składki na związki zawodowe, ubezpieczenie OC) 10.041,00 zł, podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty sądowe) 8.143,50 zł, amortyzacja (w tym: naliczona od majątku otrzymanego 10.847,70 zł, naliczona od zakupów z własnych środków 2.633,48 zł)

Wynik finansowy - stratę brutto na rok 2012 zaplanowano w wysokości (-19.150,00 zł), a osiągnięto za 2012 rok stratę w wysokości (-79.133,97 zł). Wysokość ustalonych rezerw na odprawy emerytalne i rentowe na dzień 31.12.2012 wynosi 314.085,11 zł wzrost o 55.414,31 zł w porównaniu ze stanem na dzień 31.12.2011 rok.

Realizację wydatków inwestycyjnych za rok 2012 przedstawia poniższe zestawienie:

Lp	Wyszczególnienie	Nazwa zadania	Wydatki z lat ubiegłych	Plan na 2012 rok	Wykonanie za 2012 rok	%
1	2	3		4	5	6/5:4/
I	Inwestycje jednoroczne finansowane z:	Elektrokardiograf		4 800,00	4 800,00	100,00
	dotacji z budżetu gminy					
	środków UE					
	środków własnych					
	innych źródeł					
II	Inwestycje wieloletnie finansowane z:	Wymiana podłóg w Ośrodku w Rudzie Wielkiej wraz z wymianą instalacji wodociągowej i instalacji kanalizacyjnej-Etap III	1 476,00			
		Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Wierzbicy Poradnia D	30 514,03			
	dotacji z budżetu gminy					
	środków UE					
	środków własnych		30 514,03			
	innych źródeł					

III. Stan środków obrotowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego 01.01.2012r.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego 31.12.2012r.

1.	Środki pieniężne/ w tym w kasie	47 313,34	26 496,29
2.	Należności w tym:	145 840,64	139 118,52
	z lat ubiegłych	0,00	0,00
	z roku bieżącego	145 840,64	139 118,52
3.	Pozostałe środki obrotowe	5 567,75	2 507,63
4.	Zobowiązania w tym:	18 352,18	13 639,07
	z lat ubiegłych	0,00	0,00
	z roku bieżącego	18 352,18	13 639,07
	Stan środków obrotowych netto	180 369,55	154 483,37

Stan należności na 31 grudnia 2012 roku wynosił 139 118,52 zł, są to należności niewymagalne w większości od Narodowego Funduszu Zdrowia.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2012 roku wynoszą 13 639,07 zł, są to zobowiązania niewymagalne dotyczące bieżących dostaw towarów i usług.

Odsetki od nieterminowo uregulowanych zobowiązań wyniosły 3,29 zł.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2012 roku wyniósł 26 496,29 zł

Otrzymują:

- 1) RIO O/Radom
- 2) Rada Gminy Wierzbica
- 3) a/a

