

*Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Wójta Gminy Szczutowo  
Nr OR 0050.6.2012 z dnia 30 marca 2012 roku.*

***Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Szczutowo za 2011 rok***

**I. Dochody**

Łączne dochody zaplanowane w budżecie gminy Szczutowo na rok 2011 w kwocie 13.959.467,95 zł zostały wykonane w kwocie 14.027.292,21 zł, co stanowi 100,49% planu rocznego.

Dochody bieżące zostały wykonane w 100,50% - plan 12.731.645,55 zł, wykonanie 12.794.654,21 zł. Dochody majątkowe w 100,39% - plan 1.227.822,40 zł, wykonanie 1.232.638,00 zł.

Podstawowe dochody podatkowe wykonano w kwocie 1.765.071,25 zł, co stanowi 12,58% wykonanych dochodów ogółem.

**1. Dochody bieżące**

**a) dochody własne** gminy wykonano w 104,76%. Na plan 2.443.447,00 zł wykonano 2.559.652,87 zł. Dochody własne gminy stanowią 18,25% budżetu gminy.

Wpływy z tytułu podatków i opłat w kwocie łącznej 1.094.570,18 zł stanowią 7,80% dochodów ogółem oraz 42,76% dochodów własnych. Ogółem wykonanie wpływów z tytułu podatków i opłat na poziomie zbliżonym do planowanego t. j. 98,64%.

Niskie wykonanie w stosunkowo niewysokich kwotach występuje w dochodach z tytułu:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 77,55% - 898,00zł
- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 69,88% - 301,20,00zł.

Dochody własne gminy nieujęte w podatkach i opłatach lokalnych stanowią kwotę ogółem 712.931,93 zł, co stanowi 5,08 % dochodów ogółem oraz 27,85% dochodów własnych. Obejmują one w szczególności wpływy ze sprzedaży wody, odprowadzenie ścieków, wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, dochody z najmu i dzierżawy.

Przekazywane udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie ogółem 752.150,76 zł stanowią 29,39 % dochodów własnych a 5,36 % dochodów ogółem, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 750.663,00 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 1.487,76 zł.

Ogółem wykonanie planu dochodów z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosło 110,81% - 73.350,76 zł (dochody ponadplanowe przekazywane przez Ministerstwo Finansów i urzędy skarbowe)

**b) subwencje** plus środki na uzupełnienie subwencji przekazano w łącznej kwocie 7.008.106,00 zł wykonanie na poziomie 100%.

Przekazane subwencje stanowią 49,96 % dochodów ogółem, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej – kwota 3.603.295 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – kwota 3.051.851 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej- kwota 338.212 zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – kwota 14.748 zł.

**c) dotacje** na zadania własne i zlecone gminie zrealizowane zostały w łącznej kwocie – 3.226.895,34 zł, w tym na zadania własne 632.284,84 zł, na zadania zlecone – 2.471.803,25 zł, na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 5.242,77 zł, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 117.564,48 zł. Plan roczny wynosił - 3.280.092,55 zł, w tym na zadania własne 650.648 zł, na zadania zlecone 2.488.993,95 zł, na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - 5.243 zł, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 135.207 zł. Wykonanie na poziomie 98,38 %. Kwota dotacji stanowi 23 % dochodów ogółem, w tym dotacje na zadania własne 4,51 % dochodów ogółem, dotacje na zadania zlecone 17,62 % dochodów ogółem, dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 0,04 %, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 0,84%.

## 2. Dochody majątkowe

W kwocie – 1.232.638 zł stanowią 8,79% dochodów ogółem

### **a) dochody własne**

Dochody ze sprzedaży nieruchomości 67.040 zł wykonane w 114,18 %.



Dochody z tyt. PROW 2007-2013 w kwocie 1.165.598 zł zostały wykonane w 100%

#### **b)dotacje**

Dochody w Rozdziale 85195 dotyczyły projektu POKL Szansa na lepszą przyszłość, od którego realizacji Gmina Szczutowo odstąpiła.

### 3.Skutki

Analizując wykonanie dochodów za 2011r. należy jeszcze wymienić kwotę utraconych dochodów na skutek obniżenia stawek podatkowych przez Radę Gminy – 330.202,39 zł. Na dzień 31 grudnia 2011 roku w poszczególnych podatkach kształtowały się one następująco:

- podatek od nieruchomości – 287.166,12 zł
- podatek od środków transportowych – 31.010,27 zł
- podatek rolny – 12.026,00 zł.

Skutki udzielonych przez gminę zwolnień na dzień 31 grudnia 2011 roku wyniosły w podatku od nieruchomości 19.141,81 zł. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzeń zaległości podatkowych stanowią kwotę 1.470 zł, rozłożeń na raty i odroczeń terminu płatności 0 zł.

### 4.Stan zaległości i nadpłat

Stan zaległości na dzień 31.12.2011r. wyniósł 521.634,05 zł tj. 3,72 % wykonanych dochodów ogółem, natomiast nadpłaty wynoszą 5.193,90 zł tj. 0,04% wykonanych dochodów ogółem.

W stosunku do zaległości prowadzone są działania windykacyjne. Wystawiane są m.in. upomnienia, tytuły wykonawcze.

## **II. Wydatki**

Plan wydatków na rok 2011 po dokonaniu zmian uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy wynosił 15.072.269,95 zł. Wykonanie za 2011 rok - 14.115.545,29 zł tj. 93,65 %.

Wydatki bieżące stanowią 79,45% wykonania tj. 11.214.920,93 zł. Wydatki majątkowe stanowią 20,55 % wykonania tj 2.900.624,36 zł. Składają się na nie jedynie wydatki inwestycyjne.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 84,12%.

### I. Wydatki majątkowe

1. Dz. 010 Budowa kanalizacji sanitarnej w obrębach Podlesie, Łazy i Gójsk gm. Szczutowo  
– wykonanie 100% - zadanie zakończono – wydatek w 2011 r. – 407.893 zł

2. Dz.801- Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Szczutowie - wykonanie 100% - zadanie zakończono – wydatek w 2011 r. – 157.996,64 zł
3. Dz. 600 - Budowa drogi gminnej Stara Wola – Gugóły – wykonanie 100% - zadanie zakończono – wydatek w 2011 r. – 788.228,86 zł
4. Dz. 900 - Realizacja Planu Odnowy Miejscowości Gójsk - renowacja budynku komunalnego i budowa placu zabaw dla dzieci - wykonanie 100% - zadanie zakończono – wydatek w 2011 r. – 333.012 zł
5. Dz. 851 - Rozbudowa obiektów SPZOZ w Gójsku – - wykonanie 100% - zadanie zakończono – wydatek w 2011 r. – 147.919,35 zł
6. Dz. 851 - Rozbudowa obiektów SPZOZ w Szczutowie – wykonanie 83,14% – wydatek w 2011 r. – 630.732,75 zł

Ponadto dokonano zakupu:

- Urządzenia inkasenckiego wraz z oprogramowaniem – 13.899 zł,
- Wraz z dostawą ciągnika rolniczego z ładowaczem czołowym – 168.877,50 zł,
- Wraz z dostawą równiarki - 15.744 zł,
- Kosiarki – 7.799 zł

Plan wydatków majątkowych został wykonany w 84,12%.

*Niski stopień realizacji programów wieloletnich odnotowano w następujących działach:*

1.Dz. 010 Rozbudowa sieci wodociągowej we wsiach Agnieszkowo, Mościska, Słupia, Białasy, Gójsk i kanalizacji we wsi Gójsk – 16,85%.

Powyższa rozbudowa została zrealizowana w niskim stopniu. Sporządzono dokumentację kosztorysowo – projektową. Przewidywany termin zakończenia przedsięwzięcia – 2013 rok.

2. Budowa drogi gminnej Słupia - Karlewo – 9,51%.

Powyższa rozbudowa została zrealizowana w niskim stopniu z uwagi na trwającą procedurę. Wykonano mapę numeryczną. Aktualnie trwają prace projektowe. Przewidywany termin ukończenia prac projektowych – 2012 rok.

3.Realizacja Planu Odnowy Miejscowości:

- Szczutowo - przebudowa infrastruktury turystycznej w tym szlaku spacerowego w obrębie drogi powiatowej nr 3718W oraz pomostów widokowych na Jezioro Szczutowskie – 3,23%,

- Gójsk - budowa ścieżki pieszo – rowerowej - łącznika ul. Słonecznej z centrum wsi - 1,30%

W celu realizacji Planu Odnowy Miejscowości Gójsk i Szczutowo został złożony wniosek o przyznanie pomocy w IV kwartale 2010 roku. Umowa została podpisana dopiero 10 stycznia



2012 r. Odnowa będzie realizowana w dwóch etapach. Pierwszy ma się zakończyć w roku 2012, a drugi w roku 2013.

4. Rozbudowa budynku administracyjnego Urzędu Gminy w Szczutowie - 0,21%.

Powyższa rozbudowa została zrealizowana w niskim stopniu z uwagi na brak środków na powyższe przedsięwzięcie. W roku 2011 poniesiono koszty związane z rozpoczęciem budowy, w tym wytyczenie budynku. Przewidywany termin ukończenia rozbudowy – 2014 rok.

## II. Wydatki bieżące

Największe wydatki w 2011 roku dotyczyły następujących działów:

801 – Oświata i wychowanie – wydatkowano kwotę 4.925.859,18 zł – wykonanie 98,29%,

852 – Pomoc społeczna – wydatkowano kwotę 2.809.673,16 zł – wykonanie 97,76% .

W pozostałych działach wydatki przedstawiały się następująco:

010 – Rolnictwo i łowiectwo - wydatkowano – 694.954,19 zł – wykonanie 90,78%,

150 - Przetwórstwo przemysłowe – wydatkowano – 9.757,67 zł – wykonanie 55,76%,

400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, i wodę – wydatkowano – 276.535,77 zł – wykonanie 93,46%,

600 – Transport i łączność – wydatkowano - 1.408.200,85 zł – wykonanie 96,02%,

710 – Działalność usługowa – wydatkowano – 2.000 zł – wykonanie 100%,

750 – Administracja publiczna – wydatkowano kwotę 1.440.326,43 zł – wykonanie 96,05%,

751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatkowano – 10.483,12 zł – wykonanie 99,96%,

754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatkowano – 73.212,32 zł – wykonanie 96,34%,

756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – wydatkowano – 20.222,31 zł – wykonanie 85,36%,

757 - Obsługa długu publicznego - wydatkowano – 105.802,09 zł – wykonanie 64,51%,

851 - Ochrona zdrowia – wydatkowano - 836.195,89 zł – wykonanie 92,50%,

853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – wydatkowano – 94.043,48 zł – wykonanie 93,11%,

854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – wydatkowano – 294.807,30 zł – wykonanie 92,50%,

900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatkowano – 810.924,91 zł – wykonanie 74,23%,

921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatkowano – 100.624,98 zł – wykonanie 96,52%,

926 - Kultura fizyczna – wydatkowano – 36.126 zł – wykonanie 100%.

Wykonanie wydatków poniżej planu spowodowane było racjonalnym gospodarowaniem środkami pieniężnymi.

#### *Kredyty i pożyczki*

W 2011 r. dokonano spłat kredytów na łączną kwotę 840.000 zł oraz pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE na łączną kwotę 950.290 zł – razem spłata kredytów i pożyczek wyniosła 1.790.290 zł.

Spłaty rat były dokonywane w określonych w umowach terminach. Dokonano również spłaty odsetek na łączną kwotę 105.802,09 zł

W 2011 r. zaciągnięto pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE na łączną kwotę 229.385 zł oraz kredyt na kwotę 1.579.233 zł.

Stan zobowiązań Gminy Szczutowo na dzień 31 grudnia 2011r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wyniósł 2.763.868 zł co stanowi 19,70 % wykonanych dochodów ogółem.

Są to zobowiązania z tytułu:

- kredytów – na kwotę – 2.448.868 zł,
- pożyczek – na kwotę – 315.000 zł.

*Zobowiązania niewymagalne* roku 2011, które obciążają rok 2012 – na kwotę – 433.853,26 zł dotyczą: dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych - ustawowy termin wypłaty do 31.03.2012r. oraz faktur i innych dokumentów, które wpłynęły w 2012r., a dotyczyły 2011 r. w szczególności zakupu energii elektrycznej, usług, materiałów, rozmów telefonicznych.

Termin płatności przypadał w 2012r.

Na podstawie §13 pkt 2 Uchwały Budżetowej na rok 2011 Nr III/13/10 Rady Gminy Szczutowo z dnia 30 grudnia 2010r. Wójt Gminy Szczutowo Zarządzeniem przekazał uprawnienia kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Szczutowo do zaciągania



zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku 2012.

Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2011r.

*Stan należności* na 31.12.2011r. wynosił 560.108,03 zł, w tym wymagalnych 521.288,08 zł. Najwyższa należność wymagalna t. j. w kwocie 473.036,81 zł to należność z tytułu nie zwróconych przez dłużnika alimentacyjnego gminie należności z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego wypłaconych osobie uprawnionej.

Pozostała należność wymagalna w łącznej kwocie 48.251,27 zł dotyczy podatków, dostaw i usług m. in. dostaw wody, odprowadzenie ścieków, usług opiekuńczych, najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Gmina Szczutowo nie udzielała w 2011r. gwarancji i poręczeń.

Rok budżetowy zamknął się deficytem w kwocie 88.253,08 zł.

#### Wykaz tabel:

- 1.Zestwienie wykonania dochodów za 2011r.
- 2.Zestawienie wykonania wydatków za 2011r.
- 3.Wykonanie planu przychodów i rozchodów za 2011r.
- 4.Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami za 2011r.
- 5.Wykonanie dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i gminnym programie przeciwdziałania narkomanii za 2011r.
- 6.Wydatki na zadania inwestycyjne za 2011r.
- 7.Wykaz przedsięwzięć wraz z informacją o przebiegu ich realizacji w 2011r.
- 8.Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich
- 9.Wykonanie dochodów i wydatków finansowanych z tych dochodów, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z ustawy z dnia 20 listopada 2009r. o zmianie ustawy - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 215, poz.1664) za 2011r.
- 10.Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych za 2011r.
- 11.Wykaz jednostek budżetowych posiadających wydzielone rachunki dochodów i wykonanie rachunku dochodów oraz wydatków nimi finansowanych za 2011r.

12. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w 2011 r.

13. Wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego za 2011 rok.

Szczutowo, dnia 30 marca 2012 r.

WOJT  
Andrzej Twardowski