

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY STRAWCZYN
ZA 2009 ROK

Budżet gminy na rok 2009 zatwierdzony uchwałą Nr XXII/154/08 Rady Gminy w Strawczynie z dnia 29 grudnia 2008 roku zamykał się kwotą 30 648 979 zł po stronie dochodów i kwotą 35 375 272 zł po stronie wydatków.

W trakcie realizacji budżetu wprowadzone zostały zmiany zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.

Zmiany dotyczyły zwiększeń i zmniejszeń planu dochodów i wydatków budżetu gminy oraz przeniesień pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami.

Zmiany w budżecie zostały wprowadzone na podstawie:

1. Uchwały Nr XXIV/166/09 Rady Gminy w Strawczynie z dn.12.02.2009r. dotyczącej zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 4 092 623,00 zł oraz przeniesienia planu wydatków.
 2. Zarządzenia Nr 23/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 27.02.2009r. dotyczącego zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 189 610,00 zł.
 3. Uchwały Nr XXV/177/09 Rady Gminy w Strawczynie z dn. 12.03.2009r. dotyczącej zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 116 991,00 zł oraz przeniesienia planu wydatków.
 4. Uchwały Nr XXVI/180/09 Rady Gminy w Strawczynie z dn. 31.03.2009r. dotyczącej zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 3 000,00 zł oraz przeniesienia planu wydatków.
 5. Uchwały Nr XXVII/184/09 Rady Gminy w Strawczynie z dn. 24.04.2009 r. dotyczącej zwiększenia planu dochodów o kwotę 47 102,00 zł, zwiększenia planu wydatków o kwotę 1 096 526,00 zł oraz przeniesienia planu wydatków.
- W w/w uchwale została wprowadzona nadwyżka budżetu za 2008 r. w kwocie 1 049 424,00 zł.

- 6.** Zarządzenia Nr 47/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 12.05.2009 r. dotyczącego zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 62 044,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.
- 7.** Zarządzenia Nr 50/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 03.06.2009 r. dotyczącego zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 8 370,00 zł oraz przeniesienia planu wydatków.
- 8.** Uchwały Nr XXVIII/191/09 Rady Gminy w Strawczynie z dn. 30.06.2009 r. dotyczącej zmniejszenia planu dochodów o kwotę 639 795,00 zł, zmniejszenia planu wydatków o kwotę 426 278,00 zł oraz przeniesienia planu wydatków.
- 9.** Zarządzenia Nr 64/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 30.06.2009 r. dotyczącego zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 44 150,00 zł oraz przeniesienia planu wydatków.
- 10.** Zarządzenia Nr 69/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 16.07.2009 r. dotyczącego zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 42 670,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.
- 11.** Zarządzenia Nr 74/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 29.07.2009 r. dotyczącego zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 32 368,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.
- 12.** Zarządzenia Nr 77/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 24.08.2009 r. dotyczącego przeniesienia planowanych wydatków.
- 13.** Zarządzenia Nr 78/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 27.08.2009 r. dotyczącego przeniesienia planowanych wydatków.
- 14.** Uchwały Nr XXIX/204/09 Rady Gminy w Strawczynie z dn. 28.08.2009 r. dotyczącej zmniejszenia planu dochodów o kwotę 1 518 336,00 zł, zmniejszenia planu wydatków o kwotę 2 979 300,00 zł oraz przeniesienia planu wydatków.
- 15.** Zarządzenia Nr 84/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 16.09.2009 r. dotyczącego przeniesienia planowanych wydatków.
- 16.** Uchwały Nr XXX/220/09 Rady Gminy w Strawczynie z dn. 24.09.2009 r. dotyczącej zmniejszenia planu dochodów o kwotę 886 418,00 zł, zmniejszenia planu wydatków o kwotę 1 847 992,00 zł oraz przeniesienia planu wydatków.

- 17.** Zarządzenia Nr 87/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 30.09.2009 r. dotyczącego zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu o kwotę 9 958,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.
- 18.** Uchwały Nr XXXI/235/09 Rady Gminy w Strawczynie z dn. 29.10.2009 r. dotyczącej zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu o kwotę 362 246,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.
- 19.** Zarządzenia Nr 89/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 30.10.2009 r. dotyczącego zmniejszenia planowanych dochodów i wydatków budżetu o kwotę 2 091,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.
- 20.** Zarządzenia Nr 94/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 26.11.2009 r. dotyczącego zwiększenia planowanych dochodów i wydatków o kwotę 23 110,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.
- 21.** Uchwały Nr XXXII/244/09 Rady Gminy w Strawczynie z dn. 27.11.2009 r. dotyczącej zmniejszenia planowanych dochodów budżetu o kwotę 493 689,00zł, zmniejszenia planu wydatków budżetu o kwotę 1 200 937,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.
- 22.** Zarządzenia Nr 95/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 30.11.2009 r. dotyczącego zwiększenia planowanych dochodów i wydatków o kwotę 78 948,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.
- 23.** Zarządzenia Nr 99/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 16.12.2009 r. dotyczącego zwiększenia planowanych dochodów i wydatków o kwotę 273 732,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.
- 24.** Zarządzenia Nr 101/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 23.12.2009 r. dotyczącego zwiększenia planowanych dochodów i wydatków o kwotę 24 604,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.
- 25.** Uchwały Nr XXXIII/256/09 Rady Gminy w Strawczynie z dn. 30.12.2009r. dotyczącej zmniejszenia planu dochodów budżetu o kwotę 1 941 287,00 zł, zmniejszenia planu wydatków o kwotę 2 378 338,00 zł oraz przeniesienia planowanych wydatków.

26. Zarządzenia Nr 104/09 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 31.12.2009 r. dotyczącego przeniesienia planowanych wydatków.

Po wprowadzeniu wyżej wymienionych zmian planowane dochody zmniejszyły się o kwotę 70 090,00 zł i wynoszą 30 578 889,00 zł, natomiast wydatki zmniejszyły się o kwotę 2 373 986,00 zł i wynoszą 33 001 286,00 zł.

Realizację dochodów i wydatków gminy obrazuje zestawienie tabelaryczne oraz część opisowa.

Dochody budżetowe zrealizowano w kwocie 30 608 059,90 zł na plan 30 578 889,00 co stanowi 100,10%.

Największy udział w strukturze dochodów osiągniętych w 2009 roku mają subwencje – 39,80%. Źródłem tych dochodów były odpowiednio:

- subwencja oświatowa w kwocie 7 517 807,00 zł,
- subwencja wyrównawcza w kwocie 4 420 561,00 zł,
- subwencja równoważąca w kwocie 240 598,00 zł.

Kolejnym źródłem dochodów są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone. Na plan 3 901 920,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 3 901 918,69 zł co stanowi 12,70% ogółu dochodów budżetowych. Realizacja tych dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

- dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – dotacja w kwocie 115 635,83 zł na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- dział 750 Administracja publiczna – dotacja w kwocie 62 663,00 zł na sfinansowanie wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – dotacja w kwocie 1 535,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców oraz w kwocie 14 731 zł na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

- dział 852 - Pomoc społeczna – dotacja w kwocie 3 616 027,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dotacja w kwocie 6 450,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, dotacja w kwocie 84 876,86 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych.

W strukturze dochodów budżetu znajdują się również dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne. Na planowaną kwotę 5 152 447,00 zł wykonano 5 135 674,53 zł tj. 99,67% co z kolei stanowi 16,80% ogółu dochodów budżetowych.

- w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – dotacja rozwojowa w kwocie 2 068 338,91 zł na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Ruda Strawczyńska i Kuźniaki”, dotacja rozwojowa w kwocie 960 311,93 zł na realizację zadania pn. „Budowa zbiornika wodnego w msc. Strawczyn”.
- w dziale 600 – Transport i łączność – dotacja w kwocie 404 942,66 zł ze ŚUW w Kielcach na „Przebudowę drogi w msc. Oblęgorek – Kurniki”.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie –dotacja w kwocie 9 958,00 zł na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych w ramach programu rządowego „Radosna Szkoła”, w kwocie 21 538,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników
- w dziale 852 - Pomoc społeczna – dotacja w kwocie 5 126,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, dotacja w kwocie 161 400,09,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych, w kwocie 117 366,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności gminnego ośrodka pomocy społecznej, w kwocie 161 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie

realizacji Programu Wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

- w dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – dotacja w kwocie 923 716,83 zł z przeznaczeniem na realizację programów realizowanych w ramach POKL m.in. „Równy start”, „Akademia równych szans”, „Program aktywizacji społeczno zawodowej bezrobotnych oraz nieaktywnych zawodowo podopiecznych GOPS w Strawczynie”, „Domowe Przedszkole”, Przedszkole Równych Szans”, „Małe Przedszkole – Wielkie Szanse”, „Akademia Krasnali Strawczyńska”, „Akademia Spełniania Marzeń”, „Wesołe Przedszkolaki”.
- w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – dotacja w kwocie 37 968,11 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników, dotacja w kwocie 264 008,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Mniejszy udział w strukturze dochodów mają środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z innych źródeł. Stanowią one 11,50% ogółu dochodów budżetowych. Są to m.in. środki pozyskane z Unii Europejskiej (ZPORR) na sfinansowanie zadania pn. ”Budowa Centrum Sportowo – Rekreacyjnego w Strawczynku, Etap I – Budowa boiska” w kwocie 3 317 555,24 zł. Pozyskano również środki finansowe z Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla OSP w Strawczynie w kwocie 40 000 zł, na remont budynku strażnicy w Strawczynie, budowę placu zabaw w Rudzie Strawczyńskiej.

Niewielki udział w strukturze dochodów ogółem mają dotacje otrzymane z funduszy celowych – 0,24%. Są to środki otrzymane z WFOŚ i GW i PFOŚ i GW w Kielcach w kwocie 42 465,27 zł na usuwanie i unieszkodliwianie azbestu i dotacja z FOGR na modernizację drogi w msc. Strawczyn – Gościniec.

Dochody własne na plan 5 749 166,00 zł zostały wykonane w 100,74%. W stosunku do dochodów budżetowych ogółem stanowią one 18,90%. Porównując wykonanie dochodów własnych tego roku do analogicznego okresu

ubiegłego roku, zauważa się niewielki wzrost o kwotę 163 711,43 zł. Mimo większych wpływów z podatków i opłat lokalnych w 2009 r. niż w 2008 r. zaewidencjonowano dużo mniejsze wpływy, bo aż o 260 254,00 zł dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Realizacja ważniejszych dochodów własnych w stosunku do planu przedstawia się następująco: podatek od nieruchomości osoby fizyczne i prawne – 97,80%, podatek rolny – 96,50%, podatek od środków transportu – 95,90%, podatek od czynności cywilnoprawnych – 107,35%, udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 102,85%.

Mimo wysokiej realizacji planu dochodów własnych występują zaległości podatkowe. Na 31.12.2009r. wynoszą one wraz z odsetkami 646 378,27 zł. Szczególnie odnosi się to do wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych, bowiem należności wynoszą 429 457,15 zł.

Największymi dłużnikami w podatku od nieruchomości są:

- 1) EXAN Sp z o.o.Promnik – zaległość w kwocie 290 485,09 + % 130 822,00 zł
 - na zaległość w kwocie 224 920,86 zł + % 37 094,80 zł dokonane zostało zabezpieczenie ksiąg wieczystych hipoteką przymusowa zwykłą
 - na zaległość w kwocie 65 564,23 zł wystawione zostały tytuły wykonawcze do II US w Kielcach.
- 2) VIE VITA Sp. z o. o. w Kielcach – zaległość w kwocie 7 933,00 zł
 - + % 101,00 zł
 - na zaległość w kwocie 7 933,00 zł wystawione zostało upomnienie.

Zaległość z tytułu podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości i środków transportu od osób fizycznych wynosi 150 642,15 zł + % 60 244,17 zł. Zaległość w kwocie 15 760,00 została uregulowana w m-cach styczeń, luty 2010 r. Na zaległości za lata ubiegłe i I półrocze 2009 r. wystawione zostały tytuły wykonawcze do II US w Kielcach. Na zaległości za II półrocze 2009 wystawione zostały upomnienia.

Wydatki budżetowe za 2009 r. zrealizowane zostały w wysokości 31 980 885,69 zł na plan 33 001 286,00 zł co stanowi 96,91%.

Na niski poziom wykonania wydatków miało głównie wpływ nie złożenie przez wykonawcę faktury częściowej za wykonane roboty przy „Budowie zbiornika wodnego w msc. Strawczyn”.

Największy udział w strukturze wydatków zrealizowanych w 2009 r. miały wydatki w działach 801 – Oświata i wychowanie - 31,87%, 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 17,22%, 852 – Pomoc społeczna – 13,55%, 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 11,31%, 750 – Administracja publiczna – 8,38%, 600 – Transport i łączność – 5,84%, 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 3,63%.

Została również podjęta Uchwała Nr XXXIII/257/09 Rady gminy w Strawczynie z dnia 30 grudnia 2009 r. w sprawie ustalenia wykazu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2009 na kwotę 103 300,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pod nazwą „Rewitalizacja msc. Strawczyn” oraz na dobudowę garażu przy świetlicy wiejskiej na samochód strażacki dla OSP w Strawczynku.

Na działalność inwestycyjną wydatkowano 12 236 033,47 zł na plan 12 948 798,00 zł, co stanowi 94,50%. W strukturze wydatków ogółem wydatki majątkowe stanowią 38,26%.

Natomiast na działalność bieżącą wydatkowano 19 744 852,22 zł, co stanowi 61,74% wydatków ogółem, w tym wynagrodzenia i pochodne 9 570 601,12 zł na plan 9 725 889,00 zł, tj. 98,40 %.

Gmina udzieliła w 2009 roku dotacji innym jednostkom w wysokości 2 523 076,06 zł. Dotacje te były przeznaczone m. in. Dla ZGK w Strawczynie w kwocie 548 991,00 zł na dopłatę do 1m³ wody i 1m³ ścieków, dla Starostwa Powiatowego na budowę kładki dla pieszych wraz z chodnikiem i remontem mostu w ciągu drogi powiatowej w msc. Niedźwiedź w kwocie 662 237,00 zł i 15 000,00 zł na Filię Wydziału Komunikacji Strawczynie, dla OSP w Strawczynie w kwocie 180 000,00 zł na zakup samochodu strażackiego,

dla SZOZ w Strawczynie w kwocie 400 000,00 zł na rozbudowę i modernizację budynku ośrodka zdrowia, dla Województwa Świętokrzyskiego w kwocie 118 000,00 zł na budowę chodnika od Ośrodka Zdrowia do Kamienia Żeromskiego.

W 2009 r. gmina zaciągnęła również pożyczkę długoterminową w WFOŚ i GW w Kielcach w kwocie 1 372 972,61 zł na realizację projektu realizowanego w ramach RPO WŚ pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Ruda Strawczyńska i Kuźniaki”.

Zadłużenie gminy na koniec 2009 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek długoterminowych wynosi 1 372 972,61 zł co stanowi 4,49% w stosunku do osiągniętych dochodów przy maksymalnym poziomie wynoszącym 60% zrealizowanych dochodów.

Uzyskana w 2009 r. różnica między dochodami a wydatkami w wysokości 1 372 825,79 zł stanowi deficyt budżetu.

Uwzględniając stan nadwyżki budżetowej na koniec 2008 roku w wysokości 1 049 424,71 zł i wymieniony deficyt w 2009 roku w wysokości 1 372 825,79 zł, to stan niedoboru budżetowego na dzień 31.12.2009 r. wynosi 323 401,08 zł.

Strawczyn, dn. 18 marca 2010 r.