

CZĘŚĆ OPISOWA SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY JARACZEWO ZA ROK 2010

Budżet Gminy Jaraczewo na rok 2010 został przyjęty Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIII/170/09 z dnia 29 grudnia 2009 roku w następujących wysokościach:

w złotych	
<u>PLAN DOCHODÓW OGÓŁEM</u>	<u>19 199 064,00</u>
z tego:	
1. dochody bieżące	17 857 786,00
w tym:	
<ul style="list-style-type: none"> dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych 	2 821 646,00
2. dochody majątkowe	1 341 278,00

w złotych	
<u>PLAN WYDATKÓW OGÓŁEM</u>	<u>23 045 622,00</u>
z tego:	
1. wydatki bieżące	15 505 964,00
w tym:	
<ul style="list-style-type: none"> wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych 	2 821 646,00
2. wydatki majątkowe	7 539 658,00

W toku realizacji budżetu zachodziły zmiany (przeniesienia, zwiększenia i zmniejszenia), które zostały wprowadzone do budżetu:

Uchwałami Rady Gminy: Nr XXXIV/174/10 z dnia 28 stycznia 2010 r.; Uchwałą Nr XXXV/184/2010 z dnia 25 lutego 2010 r., Uchwałą Nr XXXVI/186/2010 z dnia 31 marca 2010 r.; Uchwałą Nr XXXVII/189/2010 z dnia 15 kwietnia 2010 r., Uchwałą Nr XXXVIII/190/10 z dnia 20 maja 2010 r. Uchwałą Nr XXXIX/191/2010 z dnia 24 czerwca 2010 r., Uchwałą Nr XL/202/2010 z dnia 2 września 2010 r. Uchwałą Nr XLI/214/10 z dnia 28 września 2010 r. Uchwałą Nr XLII/219/2010 z dnia 27 października 2010 r. Uchwałą Nr XLIII/230/10 z dnia 10 listopada 2010 r.

i Zarządzeniami Wójta Gminy: Nr I/505/2010 z dnia 03 lutego 2010 r., Nr I/536/10 z dnia 27 maja 2010 r., Nr I/546/2010 z dnia 16 czerwca 2010 r., Nr I/555/2010 z dnia 5 lipca 2010 r., Nr I/567/2010 z dnia 16 sierpnia 2010 r. Nr I/579/10 z dnia 29 października 2010 r. Nr I/583/10 z dnia 30 listopada 2010 r., Nr 5/2010 z dnia 22 grudnia 2010

Po wprowadzonych zmianach budżet gminy przedstawia się następująco:

w złotych

Treść	Plan po zmianach na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.
DOCHODY OGÓŁEM	21 955 575,00	21 441 253,19
WYDATKI OGÓŁEM	27 131 629,00	25 321 792,08
	<u>- 5 176 054,00</u>	<u>- 3 880 538,89</u>

Na 2010 rok, zaplanowany deficyt w wynosił 5 176 054,00 zł. a wykonany został w wysokości 3 880 538,89 zł.

Zadłużenie gminy na 31 grudnia 2010 roku wynosiło ogółem 1 262 599,80 zł , co stanowi 5,89 % wykonanych dochodów na 31.12.2010 r.

Zadłużenie z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- pożyczka w wysokości 75 290,00 zł pobrana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na termomodernizację budynków Ośr. Zdrowia
- pożyczka w wysokości 487 309,80 zł pobrana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na zadanie pn. „Budowa kanalizacji w miejscowościach Jaraczewo i Wojciechowo”
- kredyt z Banku Polska Kasa Opieki S.A w wysokości - 700 000,00 zł, pobrany w grudniu 2010 roku, na pokrycie planowanego deficytu budżetu.

wyprzedzające finansowanie

- pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości – 1 463 402,26 zł pobrana na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW 2007-2013 zadania pn. „Budowa kanalizacji w miejscowościach Jaraczewo i Wojciechowo”.

Po uwzględnieniu pożyczki na wyprzedzające finansowanie, zadłużenie gminy na 31.12.2010 r. wynosiłoby 2 762 002,06 co stanowi 12,71 % wykonanych dochodów.

Splata zadłużenia wraz z odsetkami wyniosła – **134 949,80 zł**, tj. **1,26%** wykonanych dochodów na 31.12.2010 r.

z tego:

- spłata zadłużenia - 125 000,00 zł
- spłata odsetek od zadłużenia - 9 949,80 zł

Udzielone pożyczki z budżetu gminy

W 2010 r. udzielono z budżetu gminy pożyczki w wysokości – 442 726,00 zł.

Pożyczkę (w wysokości przyznanego dofinansowania w formie refundacji części kosztów kwalifikowanych) otrzymał Gminny Ośrodek Kultury w Jaraczewie na zadanie pn. „*Rozbudowa infrastruktury kulturalno sportowej w Jaraczewie*” realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

Sprawozdanie uwzględnia wykonanie planów finansowych wszystkich jednostek budżetowych.

DOCHODY

Realizacja dochodów ogółem przedstawia się następująco:

Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2010 r	% Wykonania
DOCHODY OGÓŁEM	<u>21 955 575,00</u>	<u>21 441 253,19</u>	<u>97,66</u>
z tego:			
1. dochody bieżące	19 468 237,00	19 542 555,76	100,38
2. dochody majątkowe	2 487 338,00	1 898 697,43	76,33

Realizacja dochodów w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia się następująco

w złotych

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Treść</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
<u>010</u>		<u>Rolnictwo i łowiectwo</u>	<u>524 216,00</u>	<u>524 215,54</u>	<u>100,00</u>
	<u>01095</u>	<u>Pozostała działalność</u>	<u>524 216,00</u>	<u>524 215,54</u>	<u>100,00</u>
		Dotacja z budżetu państwa na realizację zadania zleconego – środki na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz koszty obsługi wypłacanych świadczeń.			
<u>020</u>		<u>Leśnictwo</u>	<u>1 260,00</u>	<u>1 258,57</u>	<u>99,89</u>
	<u>02001</u>	<u>Gospodarka leśna</u>	<u>1 260,00</u>	<u>1 258,57</u>	<u>99,89</u>
		Dochody z tytułu wpłaconych czynszów za dzierżawy obwodów łowieckich.			
<u>600</u>		<u>Transport i łączność</u>	<u>750 442,00</u>	<u>763 252,01</u>	<u>101,71</u>
	<u>60016</u>	<u>Drogi publiczne gminne</u>	<u>750 442,00</u>	<u>763 252,01</u>	<u>101,71</u>
		<ul style="list-style-type: none"> • dofinansowanie z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 w ramach Działania 2.2 w tym: <ul style="list-style-type: none"> - do zadania pn. „Remont drogi gminnej nr 611059 P Gola - Łukaszewo - Wojciechowo” w wysokości 12 810,00 zł. (I część dofinansowania – zadanie dwuletnie) - do zadania pn. "Przebudowa i rozbudowa drogi Jaraczewo -Chwałkowo Kościelne – 345 442,01 zł. • Środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – dofinansowanie do zadania pn „Przebudowa i rozbudowa drogi Zalesie - Brzostów (etap I) - 39.600 zł. • dofinansowanie z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych do remontu drogi gminnej Gola - Skokówko - 365.400,00 zł. 			

700		Gospodarka mieszkaniowa	251 200,00	254 667,60	101,38
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	251 200,00	254 667,60	101,38
		Dochody rozdziału to: - wpłaty za ustanowienie prawa służebności i dzierżawy mienia gminnego wraz z odsetkami za nieterminowe wpłaty - wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Jaraczewie ul. Jarocińska			
750		Administracja publiczna	154 078,00	149 415,42	96,97
	75011	Urzędy wojewódzkie	68 300,00	65 430,93	95,80
		Dochody w rozdziale to: - dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z administracji rządowej - dochody uzyskane z tytułu realizacji zadań zleconych z administracji rządowej (5% z wpłat za dane adresowe)			
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 900,00	2 503,74	131,78
		Rozliczenie z lat ubiegłych w tym; zwroty za rozmowy telefoniczne pracowników oraz odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej za szkody w mieniu.			
	75056	Spis powszechny i inne	16 038,00	15 894,13	99,10
		Dotacja celowa na wydatki związane z przeprowadzonym spisem rolnym. Zadanie zlecone. Dotacja rozliczona.			
	75095	Pozostała działalność	67 840,00	65 586,62	99,68
		- Refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Jarocinie części wydatków na organizację robót publicznych i interwencyjnych w gminie - wynagrodzenia i pochodne za grudzień 2009 r. - Środki z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży - część dofinansowania kosztów wyjazdu młodzieży na obóz letni. - Wpłaty od uczestników letniego wypoczynku			
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	49 818,00	36 301,33	72,87
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 346,00	1 340,00	99,55
		Dotacja celowa z budżetu państwa na aktualizację stałego rejestru wyborców. Zadanie zlecone- dotacja rozliczona.			

	75107	Wybory Prezydenta RP	20 011,00	19 587,34	97,88
		Dotacja celowa z budżetu państwa na wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta RP. Zadanie zlecone- dotacja rozliczona.			
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i	28 461,00	15 373,99	54,02
		Dotacja celowa na przeprowadzenie wyborów do rady gminy oraz wójta. Zadanie zlecone - dotacja rozliczona - wybory w I terminie.			
754		<u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u>	493 579,00	0,12	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	493 579,00	0,12	
		Nie wpłynęła kwota dofinansowania Projektu pn. „Zakup pojazdu ratowniczo - gaśniczego oraz sprzętu strażackiego na potrzeby OSP w Jaraczewie należącej do Krajowego Systemu Ratowniczo – Gaśniczego” w ramach Regionalny Program Operacyjny Województwa Wielkopolskiego na lata 2007-2013 (WRPO)			
756		<u>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</u>	4 693 480,00	4 846 289,90	103,26
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 200,00	11 795,98	143,85
		Dochodami są wpłaty podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej oraz odsetki od nieterminowych wpłat. (Wpływy przekazywane przez Urząd Skarbowy)			
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 391 670,00	1 523 517,24	109,47
		Podatek od nieruchomości	1 164 200,00	1 303 957,00	112,00
		Podatek rolny	162 200,00	160 067,44	98,69
		Podatek leśny	36 400,00	36 845,00	101,22
		Podatek od środków transportowych	24 900,00	20 519,00	82,41
		Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 280,00	1 750,00	76,75
		Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 690,00	378,80	22,41

		<i>Ponadplanowe wpływy z podatku od nieruchomości w związku ze zgłoszeniem nowych lub ulepszonych budowli (Gaz System SA, RCI Sp. z o.o)</i>			
	75616	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</i>	<i>1 447 560,00</i>	<i>1 478 318,58</i>	<i>102,12</i>
		Podatek od nieruchomości	636 500,00	645 248,21	101,37
		Podatek rolny	591 500,00	595 416,56	100,66
		Podatek leśny	4 160,00	4 383,20	105,37
		Podatek od środków transportowych	96 700,00	98 115,60	101,46
		Podatek od spadków i darowizn	31 000,00	34 492,00	111,26
		Opłata od posiadania psów	3 700,00	2 744,00	74,16
		Wpływy z opłaty targowej	100,00	70,00	70,00
		Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe – opłata za wpis do ewidencji działalności gospodarczej	200,00	0,00	-
		Podatek od czynności cywilnoprawnych	73 100,00	86 699,56	118,60
		Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	10 600,00	11 149,45	105,18
		<i>Największe odchylenia w wykonaniu dochodów w odniesieniu do zakładanego planu wystąpiły we wpływach z:</i> <ol style="list-style-type: none"> <i>opłaty targowej –zaplanowano dochody głównie z handlu obwoźnego inkasenci nie dokonali wpłat z powodu braku handlujących.</i> <i>wysokie wykonanie z podatku od czynności cywilno prawnych. Wpływy przekazane za IV kwartał przez Urząd Skarbowy były wyższe niż przewidywano.</i> 			
	75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	<i>185 686,00</i>	<i>178 221,37</i>	<i>95,98</i>
		Wpływy z opłaty skarbowej	25 980,00	23 310,17	89,72
		Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	27 900,00	27 944,88	100,16
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.	83 476,00	83 523,17	100,06
		Wpływy z innych lokalnych opłat – wpływy za zajęcie pasa drogowego	44 630,00	39 775,95	89,12
		Wpływy z opłat za koncesje i licencje- (koncesja na rozpoznawanie złóż kruszywa – F. Góraždze)	3 700,00	3 667,20	99,11

	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 660 364,00	1 654 436,73	99,64
		Podatek dochodowy od osób fizycznych.	1 595 864,00	1 561 711,00	97,86
		Podatek dochodowy od osób prawnych	64 500,00	92 725,73	143,76
758		Różne rozliczenia	9 735 069,00	9 733 602,89	99,97
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 199 596,00	6 199 596,00	100,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 432 783,00	3 432 783,00	100,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	102 690,00	101 223,89	98,58
		Wpływy z naliczonych odsetek od środków na rachunkach lokatach terminowych i środków z rozliczenia niewygasających wydatków..			
801		Oświata i wychowanie	41 324,00	101 227,85	244,96
	80101	Szkoły podstawowe	22 274,00	21 923,50	98,43
		Dochody w tym rozdziale to: <ul style="list-style-type: none"> - wpłaty za korzystanie z sali gimnastycznej w Rusku - dochody z najmu i dzierżawy czynsz za pomieszczenia w Panience i Rusku - odsetki od środków na rachunkach bankowych - odszkodowanie od Towarzystwa Ubezpieczeniowego (zalenie pomieszczeń szkoły w Noskowie oraz wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego i składek ZUS - <u>dotacja celowa</u> na zadania własne – 11 995,00 zł (w ramach Rządowego Programu „Radosna Szkoła” - środki na zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkołach). 			
	80110	Gimnazja	5 265,00	5 271,86	100,13
		Dochody w tym rozdziale to: <ul style="list-style-type: none"> - wpłata za wynajem pomieszczeń w szkole - odsetki od środków na rachunku bankowym - wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego i składek ZUS 			
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	13 200,00	73 447,49	556,42
		Dochody w tym rozdziale to: <ul style="list-style-type: none"> - wpłaty za korzystanie z hali sportowej w Jaraczewie - odsetki od środków na rachunku bankowym - wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego i składek ZUS - nieplanowane wpływy z tytułu zwrotu z ZUS nienależnie opłacanych składek w minionych latach (wynik kontroli ZUS) 			

	80195	Pozostała działalność	585,00	585,00	100,00
		Dotacja celowa na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników. Zadanie własne gminy - współfinansowane ze środków budżetu państwa.			
852		Pomoc społeczna	3 474 175,00	3 439 869,41	90,01
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 933 541,00	2 910 342,13	99,21
		Dochody tego rozdziału to: <ul style="list-style-type: none"> - dotacja celowa na wypłaty świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych, opłacenie składek ubezpieczenia społecznego od wypłacanych zasiłków oraz na pozostałe koszty i wynagrodzenie dla pracowników zajmujących się obsługą świadczeń. (koszty do 3% wypłaconych zasiłków) - zwrot nienależnie pobranych świadczeń (od 2 osób) - należna gminie część ze spłaconych, zasądzonych alimentów przez dłużników alimentacyjnych Zadanie zlecone – dotacja rozliczona			
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 000,00	13 894,44	86,84
		Otrzymane dotacje celowe na opłacenie składki ubezpieczenia zdrowotnego od niektórych zasiłków wypłacanych z pomocy społecznej. w tym: <ul style="list-style-type: none"> - na realizację zadań zleconych - 10 812,36 zł - na realizację zadań własnych - 3 892,08 zł Dotacje zostały rozliczone.			
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	218 038,00	215 301,82	98,75
		Dotacja celowa z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze. Zadanie własne gminy dofinansowane ze środków b. państwa.			
	85216	Zasiłki stałe	48 518,00	36 636,50	75,51
		Dotacja celowa z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze. Zadanie własne gminy dofinansowane ze środków b. państwa.			
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	115 782,00	117 159,15	101,19
		Uzyskane dochody to: <ul style="list-style-type: none"> - dotacja celowa z budżetu państwa na częściowe utrzymanie i działalność bieżącą Ośrodka Pomocy Społecznej - dochody z tytułu naliczonych odsetek o środków na rachunku bankowym Zadanie własne gminy dofinansowane z b. państwa			

	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 400,00	18 639,38	129,44
		Wpłaty od 8 podopiecznych za korzystanie z usług opiekuńczych świadczonych przez siostry PCK w Jarocinie. Ze względu na wyższe dochody podopiecznych, wzrosła również odpłatność za korzystanie z usług. Zadanie własne gminy.			
	85295	Pozostała działalność	127 896,00	127 895,99	100,00
		Dotacja celowa z budżetu państwa na dożywianie uczniów w szkołach. Zadanie własne gminy - współfinansowane ze środków budżetu państwa.			
853		<u>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</u>	<u>294 292,00</u>	<u>278 904,96</u>	<u>94,77</u>
	85395	Pozostała działalność	294 292,00	278 904,96	94,77
		Środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na zadanie realizowane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki: Działanie 9.1 – Projekt pn. „Prowadzenie punktów przedszkolnych na terenie Gminy Jaraczewo” . Ponadto wpłynęły odsetki od środków na rachunku bankowym i wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego i składek ZUS.			
854		<u>Edukacyjna opieka wychowawcza</u>	<u>237 723,00</u>	<u>152 314,56</u>	<u>64,07</u>
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	24 600,00	24 600,00	100,00
		Wpłaty 41 uczestników kolonii letnich w Dziwnówku			
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	213 123,00	127 714,56	59,93
		Dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów (stypendia). Zadanie własne gminy - współfinansowane ze środków budżetu państwa. Dotacja została rozliczona do wysokości potrzeb.			
900		<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	<u>189 999,00</u>	<u>200 642,82</u>	<u>105,60</u>
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	819,88	==
		Rozliczenie z lat ub. ze spółką Oświetlenie Uliczne i Drogowe.			

	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	189 999,00	199 822,94	105,17
		Wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska. Rozliczenie konta Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz wpływy bieżące.			
921		<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	<u>398 920,00</u>	<u>293 218,72</u>	<u>73,50</u>
	92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	398 920,00	293 218,72	73,50
		<ul style="list-style-type: none"> - Środki wypracowane przez sołectwa w miejscowości: <i>Gola, Góra, Łobez, Nosków, Suchorzewko, Wojciechowo.</i> - I część dofinansowanie z ze środków UE do zadania realizowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 pn. „Modernizacja świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w Wojciechowie 264 401,00 zł. Do końca roku nie wpłynęła II cz. dofinansowania stąd nie wykonany plan dochodów. 			
926		<u>Kultura fizyczna i sport</u>	<u>666 000,00</u>	<u>666 071,49</u>	<u>100,01</u>
	92601	<i>Obiekty sportowe</i>	666 000,00	666 071,49	100,01
		Otrzymane środki na budowę boiska sportowego w Jaraczewie- „ORLIK-2012”. - z Ministerstwa Sportu i Turystyki - 333 000 zł - Urzędu Marszałkowskiego - 333 000 zł - odsetki od środków na rachunku bankowym wyodrębnionym do w/w zadania			
		<u>OGÓŁEM</u>	<u>21 955 575,00</u>	<u>21 441 253,19</u>	<u>97,66</u>