

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu za 2011 rok.

I. Ogólna charakterystyka wykonania budżetu.

L p.	Wyszczególnienie	Budżet – 2009 rok			% wykonania	
		Plan na pocz. roku	Plan po zmianach	wykonanie	5:3	5:4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Dochody ogółem	19.643.859,00	24.278.542,12	23.302.513,07	118,62	95,97
	w tym:					
	- dochody własne	4.620.820,00	5.704.715,77	5.222.542,67	113,02	91,54
	- subwencja ogólna	8.893.061,00	8.811.262,00	8.811.262,00	99,08	100,00
	- dotacja na zadania zlecone	3.369.064,00	4.231.505,02	4.230.468,64	125,56	99,97
	- dotacja na zadania własne	642.635,00	1.661.404,00	1.423.758,03	221,55	85,09
	- inne źródła	2.118.279,00	3.869.655,33	3.614.481,73	170,63	93,40
2.	Wydatki ogółem					
	w tym:					
	- wydatki bieżące	16.659.604,00	23.324.872,07	22.074.606,03	132,50	94,63
	- wydatki majątkowe	16.543.604,00	21.385.988,07	20.267.409,49	122,50	94,76
		116.000,00	1.938.884,00	1.807.196,54	1557,92	93,20

Budżet gminy na 2011 r. przyjęty przez Radę Gminy uchwałą Nr II/16/2010 z dnia 15 grudnia 2010 r., wynosił 19.643.859,00 zł po stronie dochodów i 16.659.604,00 zł po stronie wydatków. Planowaną nadwyżkę w kwocie 2.984.255,00 zł przeznaczono na spłatę rat pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym dochody wzrosły o 4.634.683,12 zł a wydatki o kwotę 6.665.268,07 zł.

Powodem zwiększenia dochodów było:

- 1) zwiększenie dotacji na zadania własne w kwocie 1.018.769,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenie dotacji celowej na dofinansowanie realizacji Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie - 156.291,00 zł

- b) zwiększenie dotacji celowej jako pomoc materialna dla uczniów - stypendia w kwocie – 631.959,00 zł
 - c) zwiększenie dotacji celowej na dofinansowanie zadań pomocy społecznej w kwocie – 229.961,00 zł
 - d) zwiększenie dotacji celowej na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych w 2011 r. do spraw awansu zawodowego nauczycieli w kwocie – 558,00 zł.
- 2) zwiększenie dotacji na zadania zlecone gminie w kwocie – 862.441,02 zł w tym:
- a) zwiększenie dotacji celowej jako zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w kwocie – 498.407,02 zł
 - b) zwiększenia dotacji celowej na przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego w kwocie – 24.100,00 zł
 - c) zwiększenia dotacji celowej na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie – 10.068,00 zł
 - d) zmniejszenie dotacji celowej dotyczącej opieki społecznej w kwocie - 329.866,00 zł
- 3) zwiększenie dochodów - innych źródeł w łącznej kwocie 1.751.376,33 zł w tym:
- a) zwiększenie dotacji celowej na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych w kwocie – 3.000,00 zł
 - b) zwiększenie dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Mielno w kwocie 100.000,00 zł
 - c) zwiększenie dotacji na Projekt współfinansowania przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie – 1.183.376,33 zł.
 - d) zwiększenie – uzyskanie bezzwrotnej pomocy finansowej na wykonanie remontu istniejącego budynku hydroforni wraz z montażem elementów technologii poboru wody oraz przebudowę istniejącej sieci wodociągowej i budowę przyłącza wodociągowego do budynku nr 22 w miejscowości Pacóttówko w kwocie – 400.000,00 zł
 - e) zwiększenie dotacji celowej od Gminy Olsztynek na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na modernizacji przepompowni ścieków PG w Mielnie w kwocie – 65.000,00 zł.
- 4) zmniejszenie części oświatowej subwencji ogólnej o 81.799,00 zł.
- 5) zwiększenie dochodów własnych o kwotę 1.083.895,77 zł

Ogółem wykonanie dochodów w 2011 r. wynosiło 95,97% natomiast wydatków 94,63% kwoty planowanej.

Szczegółową realizację budżetu w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej przedstawiają załączniki Nr 1 i 2 do niniejszego sprawozdania.

II. Dochody budżetowe.

Wykonanie dochodów budżetowych w 2011 r. wynosiło 23.302.513,07 zł., tj. 95,97 planu. W stosunku do ogólnego wykonania budżetu przedstawia się to następująco:

- dochody własne – 91,54%
- subwencja ogólna – 100,00%
- dotacja na zadania zlecone – 99,97%
- dotacja na zadania własne – 85,09%
- dochody z innych źródeł – 93,40%
-

W 2011 r. z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wykonanie wyniosło 64,12%., co miało znaczący wpływ na wykonanie dochodów własnych.

W 2011 r. sprzedano między innymi:

- | | |
|--|----------------|
| 1. nieruchomość gruntową działka Nr 3/2 obręb Gierzwałd | - 48.500,00 zł |
| 2. nieruchomość gruntową działka Nr 49 obręb Głądy | - 6.850,00 zł |
| 3. nieruchomość gruntową działka Nr 79/140, 79/142, 79/144 i 79/145 obręb Mielno | - 960,00 zł |
| 4. nieruchomość gruntową działka Nr 341/3 obręb Stębark | - 16.800,00 zł |
| 5. nieruchomość gruntową działka Nr 386/49 obręb Stębark | - 65.000,00 zł |
| 6. nieruchomość gruntową działka Nr 28 obręb Grunwald | - 5.260,00 zł |
| 7. nieruchomość gruntową działka Nr 8 obręb Pacóttowo | - 14.400,00 zł |
| 8. nieruchomość gruntową działka Nr 10/57 obręb Gierzwałd | - 2.200,00 zł |
| 9. nieruchomość gruntową działka Nr 79/110 obręb Mielno | - 6.800,00 zł |
| 10. nieruchomość gruntową działka Nr 115/9 obręb Mielno | - 25.240,00 zł |
| 11. nieruchomość gruntową działka Nr 386/38 obręb Stębark | - 81.800,00 zł |
| 12. nieruchomość gruntową działka Nr 386/50 obręb Stębark | - 66.600,00 zł |
| 13. nieruchomość gruntową działka Nr 29 obręb Grunwald | - 12.900,00 zł |
| 14. nieruchomość zabudowana garażem Nr 264/2 obręb Stębark | - 2.570,00 zł |
| 15. nieruchomość zabudowana garażem Nr 264/4 obręb Stębark | - 1.940,00 zł |
| 16. nieruchomość zabudowana garażem Nr 264/5 obręb Stębark | - 2.360,00 zł |
| 17. nieruchomość zabudowana garażem Nr 264/6 obręb Stębark | - 2.330,00 zł |
| 18. nieruchomość gruntową działka Nr 300/7 obręb Stębark | - 17.170,00 zł |

Dochody od osób prawnych i fizycznych z tytułu podatków i opłat wyniosły 3.125.865,74 zł, co stanowi 96,57% kwoty planowanej.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń i umorzeń wynoszą 47.226,70 zł.

Stan zaległości z tytułu podatków i opłat na dzień 31 grudnia 2011 r. wynosi 2.028.760,28 zł i nadpłaty 33.060,89 zł.

III. Wydatki budżetowe.

Łącznie wydatki wyniosły 22.074.606,03 zł, co stanowi 94,63% planu, z tego wydatki bieżące 20.267.409,49 zł i wydatki majątkowe 1.807.196,54 zł.

Ważniejsze wydatki majątkowe dotyczą:

- wykonania projektu rozbudowy sieci wodociągowej w miejscowości Omin
- wykonania projektu rozbudowy i remontu stacji uzdatniania wody w miejscowości Pacółtówko
- rozbudowy sieci wodociągowej w miejscowości Tymawa
- przygotowania Planu Odnowy Miejscowości Grunwald na lata 2011 – 2018,
- budowy sieci przyłączy centralnego ogrzewania w miejscowości Gierzwałd,
- rozbudowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Zybułtowo,
- budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Grunwald,
- dopłaty do zakupu lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Dylewo,
- opracowania projektu zadania „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mielno”
- budowy sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mielno,
- spłat rat za materiały elektroinstalacyjne zgodnie z harmonogramem,
- budowy boiska sportowego „ORLIK - 2012”
- wykonanie projektu budowy kanalizacji sanitarnej Pacółtowo – Pacółtówko
- wykonania projektu budowy rekreacyjnego terenu wsi Grunwald – plan odnowy miejscowości Grunwald 2007 -2013
- wykonania projektu budowy placu wiecowego w Gierzwałdzie oraz przebudowa świetlicy wiejskiej we Frygnowie.
- przebudowy drogi gminnej w miejscowości Mielno.
- dofinansowania zakupu samochodu dla Policji w Stębarku.

Wykonanie wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – wykonanie wynosiło 1.047.416,98 zł na planowane 1.062.749,02 (98,56%). Wydatki bieżące dotyczyły zwrotu podatku

akcyzowego dla rolników zawartego w cenie oleju napędowego w kwocie 488.634,34 zł

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – wydatki dotyczą utrzymania kotłowni – 793.140,27zł oraz hydroforni 278.541,32 zł.

W kwocie wydatków na kotłowni wynagrodzenia palaczy i pochodne od wynagrodzenia wynoszą 140.931,66 zł, zakup opału i materiałów do remontu - 497.579,85 zł, zakup energii – 24.405,00 zł, zakup usług pozostałych – 54.883,08 zł, wydatki inwestycyjne wynoszą – 55.012,00 zł.

Koszty utrzymania hydroforni to: wynagrodzenia i pochodne za obsługę hydroforni wynoszą – 31.028,24 zł, zakup energii – 177.937,97 zł, zakup materiałów do remontów bieżących hydroforni – 8.407,00 zł, zakup usług pozostałych – 42.000,77 zł.

Dział 600 – Transport i łączność - ważniejsze wydatki w tym zakresie to:

- remonty dróg gminnych i dojazdowych – 140.189,08 zł
- transport żwiru i odśnieżanie dróg gminnych – 151.496,69 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – łączne wydatki wyniosły – 971.741,36 zł - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w tym referacie wyniosły 349.025,31 zł. Inne wydatki dotyczące tego działu to: utrzymanie sprzętu, zakup paliwa i części do posiadanych pojazdów, zakup energii elektrycznej, wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz wydatki inwestycyjne na rozbudowę świetlicy wiejskiej w Zybułtowiu i Grunwaldzie.

Dział 710 – Działalność usługowa – wydatkowana kwota łączna to 74.657,70 zł dotyczy wykonania projektu decyzji o warunkach zabudowy oraz kwota – 6.755,97 zł wydatkowana na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych znajdujących się na terenie gminy.

Dział 750 – Administracja publiczna – łączne wydatki wyniosły 1.888.951,54 zł, z tego:

- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wydatkowano 34.089,00 zł,
- na Radę Gminy – 89.053,82 zł, w tym diety radnych 73.369,90 zł,
- na urząd gminy – 1.624.317,12 zł, z czego wynagrodzenia i pochodne wyniosły 1.254.508,26 zł. Pozostałe wydatki to: zakup materiałów biurowych, energii elektrycznej, napraw sprzętu biurowego, opłat telefonicznych, zakupu środków czystości itp.,

- promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatkowana kwota to 90.698,52 zł
- na zadania zlecone - Narodowy Spis Powszechny – 24217,01 zł,
- różna działalność to wydatki w wysokości – 26.576,07 zł dotyczące wypłaconych diet dla sołtysów za udział w obradach sesji, prowizja za inkaso zobowiązań pieniężnych.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa – w dziale tym ewidencjonowane są wydatki za prowadzenie rejestru wyborców oraz wydatki związane z wyborami do Senatu i Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej, które wynosiły – 10.066,84 zł.

Dział 752 – Obrona narodowa – łącznie wydatkowano 34,00 zł i są to koszty poniesione na zwrot kosztów przejazdu pracownika gminy.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne o ochrona przeciwpożarowa – to wydatki dotyczą utrzymania Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy. Koszty akcji ratowniczych wyniosły 11.086,00 zł, wynagrodzenia i pochodnych kierowców pojazdów strażackich i komendanta gminnego OSP 42.197,72 zł. W § 4210 wykazane są takie zakupy jak zakupy paliwa i części na bieżące remonty samochodów strażackich oraz remiz. Usługi pozostałe to wydatki w kwocie – 4.173,47 zł, na które składają się opłaty za okresowe badania techniczne samochodów, wywóz nieczystości, przeglądy gaśnic, itp.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale, to wydatek związany z zakupem samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Dylewo

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – koszty prowadzenia rachunków bankowych wyniosły 8.220,28 zł oraz prowizji i odsetek od pobranych kredytów – 395.631,70 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – łącznie wydatkowano 7.215.437,59 zł, z tego na:

- 1) szkoły podstawowe – rozdział 80101– wydatki ogółem wyniosły 4.329.407,38 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne 3.378.664,02 zł, odpisy na ZFŚS 186.043,00 zł, przekazana dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Dylewie – 173.698,00 zł, wypłacone dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 220.458,66 zł.

- a) Ważniejsze prace remontowe w szkołach to:
- montaż grzejników centralnego ogrzewania oraz montaż projektorów multimedialnych w Gimnazjum w Stębarku
 - ułożenie terakoty, szpachlowanie ścian oraz wymiana zabezpieczeń elektrycznych i naprawa systemu alarmowego w SP Frygnowo
 - naprawa instalacji wodno-kanalizacyjnej w SP Gierzwałd.
 - naprawa kuchni w SP Szczepankowo

- b) Pozostałe wydatki w szkołach to:
- zakup opału
 - zakup materiałów dydaktycznych i biurowych
 - zakup środków czystości
 - naprawy komputerów
 - opłaty za rozmowy telefoniczne i energię elektryczną
 - wywóz nieczystości stałych i ciekłych
 - zakup usług kominiarskich

2) w rozdziale 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych- są to koszty pracowników oświaty i wynoszą – 276.349,93 zł

2) w rozdziale 80104 - przedszkola – są to koszty zatrudnienia pracowników oświaty prowadzących klasy „0”,- wynoszą one – 82.725,99 zł

3) w rozdziale 80110 - gimnazja – wydatki wyniosły 1.655.254,65 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.326.652,08 zł, wypłacone dodatki mieszkaniowe i wiejskie 84.541,32 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe to: wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, rachunki telefoniczne, naprawy sprzętu, zakup środków czystości, opału, materiałów biurowych i elektrycznych do remontu instalacji elektrycznej.

4) w rozdziale 80113 -dowożenie uczniów do szkół – łącznie wydatkowano 577.753,74 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 229.822,59 zł. Pozostałe wydatki dotyczą napraw autobusów, zakupu paliwa i części oraz ubezpieczenia pojazdów dowożących dzieci do szkół, oraz zakupu biletów dla uczniów dojeżdżających środkami transportu PKS.

5) w rozdziale 80146 wykazane są koszty dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli, które wyniosły 15.582,20 zł.

- 6) Rozdział 80148 to koszty związane z utrzymaniem stołówek szkolnych, które wynosiły – 278.363,70 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia – są to koszty zadań wykonywanych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii wynoszą 61.730,17 zł na planowane – 69.000,00 zł. Powyższe wydatki dotyczą wynagrodzenia bezosobowego wypłacanego dla osób prowadzących tę działalność, wynagrodzenia bezosobowego za pełnienie dyżurów w punkcie konsultacyjnym, posiedzenia komisji, zajęć profilaktyczno – sportowych, oraz współfinansowanie różnych imprez kulturalno - wychowawczych w szkołach z terenu naszej Gminy.

Dział 852 – Opieka społeczna- łącznie wydatkowano 5.448.693,15 zł, w tym 3.662.880,27 zł zostało pokryte dotacją na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, kwota - 1.018.274,44 zł dotacją na finansowanie zadań własnych, kwota – 767.538,44 zł.- zadania własne gminy.

Koszty udzielania pomocy w różnej formie wyniosły ogółem: 5.448.693,15 zł, z tego 5.091.211,14 na:

1. świadczenia rodzinne – ogółem – 3.621.102,87 zł w tym:

- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami - 2.985.306,90 zł
- fundusz alimentacyjny - 397.465,73 zł
- składki na ubez. społ. św. pielęgnacyjne – 126.651,51 zł
- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi – 95.845,23 zł
- koszty utrzymania, prowizje, itp. – 15.833,50 zł

2. Zasiłki i pomoc w naturze – ogółem – 599.434,88 zł, z tego:

- zasiłki okresowe - 390.189,14 zł
- zasiłki okresowe POKL - 9.245,74 zł
- dożywianie w szkołach - 65.420,00 zł
- zasiłki celowe – posiłek - 24.580,00 zł
- inne formy pomocy - 100.000,00 zł.
- zasiłki celowe POKL - 10.000,00 zł

3. Zasiłki stałe – ogółem – 143.196,32 zł

4. Dodatki mieszkaniowe – ogółem – 39.044,07 zł.

5. Składki na ubezpieczenia zdrowotne – ogółem – 39.352,56 zł, z tego:

- za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne –24.777,40 zł,
 - za osoby pobierające zasiłek stały - 11.458,28 zł
 - za osoby uczestniczące w CIS – 3.116,88 zł
6. Dożywianie w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” ogółem – 360.000,00 zł, z tego:
- dożywianie w szkołach – 233.440,03 zł
 - inne formy pomocy – 97.793,97 zł
 - doposażenie szkół - 28.766,00 zł
7. Usługi opiekuńcze – 210.900,87 zł
8. Dopłata za osoby korzystające z pobytu w Domach Pomocy Społecznej – 54.179,57 zł
9. Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 24.000,00 zł.

Pozostała kwota wydatkowana z tego działu w wysokości – 357.482,01 zł przeznaczona została na utrzymanie Ośrodka, w tym:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi
- koszty związane z utrzymaniem pomieszczeń biurowych
- zakup pozostałych usług np. opłata za energię elektryczną, czynsz i centralne ogrzewanie, wynajem lokalu, rozmowy telefoniczne, szkolenia, delegacje, prowizje bankowe, zakup znaczków pocztowych, papieru, akcesorii komputerowych itp.

Dział 853 – Pozostała działalności w zakresie polityki społecznej – łącznie wydatkowano kwotę – 1.141.135,39 zł – kwota ta została pokryta dotacją na Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W ramach tej działalności realizowane są cztery projekty pod nazwą:

1. „Dobry start do przyszłości”
2. „Rozwiń skrzydła pod Grunwaldem”
3. „Żyj aktywnie pod Grunwaldem”
4. „Integracja społeczno-zawodowa droga do lepszego jutra”

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w dziale tym ewidencjonowane są koszty zatrudnienia pracowników do obsługi świetlic przy szkołach podstawowych, które wyniosły 146.138,31 zł oraz wypłata stypendiów dla uczniów pochodzących z biednych rodzin w kwocie – 228.125,00 zł oraz pomoc w zakupie książek w kwocie – 23.048,97 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska- wydatki bieżące wyniosły 758.427,44 zł, w tym utrzymanie oczyszczalni i przepompowni oraz wywóz nieczystości – 296.290,77 zł, wydatki inwestycyjne w tym dziale to kwota – 205.932,97 zł. Koszty oświetlenia ulicznego i zakupu usług pozostałych wyniosły 155.392,56 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatki w tym zakresie to przekazana dotacja na działalność Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 377.580,93 zł oraz biblioteki – 46.825,80 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego Gminny Ośrodek Kultury posiadał zobowiązania wymagalne ogółem w kwocie – 29.923,79 zł, natomiast biblioteka nie posiadała na koniec okresu sprawozdawczego żadnych zobowiązań wymagalnych.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – wydatki bieżące wyniosły – 90.042,65 zł, które wydatkowano na: zakup sprzętu i strojów sportowych, ryczałty sędziowskie i koszty przejazdów oraz różne opłaty regulaminowe i wpisowe. Wydatki inwestycyjne w tym dziale to kwota – 462.508,90 zł.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Gierzwałdzie na koniec okresu sprawozdawczego – 2011 r. nie posiadał żadnych należności, ani zobowiązań wymagalnych.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Gierzwałdzie nie zaciągał żadnych pożyczek ani kredytów jak również nie udzielał poręczeń ani gwarancji.

W 2011 r. Gmina zaciągnęła kredyt długoterminowy w kwocie 1.500.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym – 2011 r. Gmina nie udzieliła żadnych poręczeń ani też gwarancji.