

Część opisowa do sprawozdania z wykonania Budżetu Gminy Świeszyno za rok 2010

WSTĘP

Wójt Gminy Świeszyno wypełniając swój ustawowy obowiązek wynikający z art. 267 ustawy o finansach publicznych, przedstawia Radzie Gminy Świeszyno – sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Świeszyno za rok 2010.

Realizacja budżetu w zakresie dochodów budżetowych przebiegała w sposób planowy i prawidłowy, umożliwiła wykonanie wszystkich zaplanowanych wydatków, a tym samym wszystkich zadań nałożonych na gminę.

Realizacja wydatków w zakresie wydatków bieżących przebiegała w sposób planowy, natomiast wydatki majątkowe z przyczyn niezależnych od Gminy zostały wykonane w 45,5 %.

Budżet 2010 roku zamknął się następującymi wielkościami:

- Dochody: plan **16.169.965,-** wykonanie **16.649.412,-** realizacja w **103%**
- Wydatki : plan **20.374.577,-** wykonanie **16.642.900,-** realizacja w **81,7%**
- Rozchody : plan **800.000,-** wykonanie **800.000,-** realizacja **100%**

Budżet roku 2010 zamknął się nadwyżką w wysokości **6.512 ,-** przy planowanym deficycie 4.204.612,-,

Łączna nadwyżka (ze skumulowaną z lat ubiegłych) wynosi **4.227.801** złotych.

A DOCHODY

I Plan dochodów

Dochody budżetu gminy na 2010 rok zostały określone w Uchwale Rady Gminy Nr XXXVIII/199/09 z dnia 27 listopada 2009 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Świeszyno na 2010 rok, w wysokości **14.952.680,-**

W ciągu roku budżetowego plan dochodów ulegał zmianom polegającym na zwiększeniu jak i na zmniejszeniu planu dochodów, w wyniku czego końcowy plan dochodów uległ zwiększeniu o kwotę **1.217.285,-** osiągając na koniec roku budżetowego wysokość **16.169.965,-**

Zmiany w planie dotyczyły następujących dochodów:

1. Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone rządowe i własne - **zwiększenie o kwotę 570.024,- z tego:**

Na zadania zlecone rządowe, kwota 381.500,-z przeznaczeniem na:

- wypłatę podatku VAT zawartego w paliwie dla rolników, kwota 313.483,-
- wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, kwota 35.333,-
- wybory rad gmin, powiatów i sejmików województw, kwota 23.297
- spis rolny, kwota 9.387,-

Na zadania własne, kwota 188.524 z przeznaczeniem na:

- zasiłki stałe, kwota 14.000,-
- funkcjonowanie ośrodków pomocy społecznej, kwota 10.600,-
- dożywianie dzieci w szkołach (porozumienie), kwota 66.000,-
- stypendia o charakterze socjalnym, kwota 87.250,-
- wyprawkę szkolną, kwota 9.790
- sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnej, kwota 184,-
- składki na ubezpieczenia zdrowotne, kwota 700,-

2. Subwencja ogólna w części oświatowej – **zwiększenie o kwotę 46.492,-** z tytułu korekty projektowych wielkości.

3. Dotacja na realizację projektu systemowego kapitał ludzki – “Pomocna dłoń plus” – **zwiększenie o kwotę 120.505,-**

6. Pozostałe dochody – **zwiększenie o kwotę 480.264,-** z tytułu:

- uzyskanych dochodów przez ZGKiM, zwiększenie o kwotę 367.620,-
- dochodów zlikwidowanego GFOŚiGW i wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, kwota 23.000,-
- darowizn pochodzących od osób fizycznych i od osób prawnych, kwota 24.800,-
- zwiększonych wpływów z odsetek bankowych, kwota 57.044,-
- innych dochodów, kwota 7.800,-

II wykonanie dochodów

Plan dochodów po zmianach w wysokości **16.169.965,-** został zrealizowany w **103 %** ,- tj w wysokości **16.649.412,-** o **479.447,-** więcej w stosunku do planu.

Procentowe wykonanie dochodów w poszczególnych grupach dochodów przedstawia się następująco:

- | | |
|--|--------|
| • dochody z podatków samorządowych | 99,7% |
| • dochody z opłat samorządowych | 114,6% |
| • udział gminy w podatkach państwowych | 97,9% |
| • dochody majątkowe | 315,9% |
| • pozostałe dochody | 114,9% |
| • dotacje na zadania zlecone i własne gminy | 98,8% |
| • dochody na program operacyjne ze środków Unii Europejskiej | 100,0% |

- subwencje ogólne

100,0%

1. dochody własne z podatków i opłat - plan 3.699.712,- wykonanie 3.724.657,- , 100,7% planu.

a/ podatki samorządowe:

podatek od nieruchomości

plan 2.797.712,- wykonanie 2.669.905,- 95,4% planu. Takie wykonanie planu spowodowane jest niepłaceniem przez podatników w terminie podatków,

podatek rolny i leśny

plan podatku rolnego w wysokości 330.000,- został zrealizowany w kwocie 319.986,- mniej o kwotę 10.014,- wskaźnik wykonania 97% , natomiast plan podatku leśnego w wysokości 61.000,- został zrealizowany w 107 % tj. o kwotę 4.302,- ponad plan,

podatek od środków transportowych

plan 65.000,- wykonanie 54.167,- 83,3%

płatnikami podatku od środków transportu w przeważającej większości są osoby fizyczne, mniejsze wykonanie o kwotę 10.833,- planu spowodowane jest niepłaceniem przez podatników,

podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa)

plan 2.000,- wykonanie 7.516,- więcej o 5.516,- w stosunku do planowanej wielkości,

podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w całości zależą od aktywności podatników, dlatego nie planuje się z tego tytułu dochodów, natomiast faktyczne wykonanie wyniosło 22.096,-

podatek od czynności cywilno-prawnych

plan 200.000,- wykonanie 306.080,- więcej o kwotę 106.080,- w stosunku do planu. Wpływy z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych w każdym roku są inne i trudne do przewidzenia, ponieważ zależą od aktywności podatników.

dochody z tytułu opłat samorządowych

dochody, z tytułu opłat lokalnych takich jak: opłata produktowa, skarbową, opłata za użytkowanie wieczyste, za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu, opłata adiacencka oraz za zajęcie pasa drogowego, zostały zrealizowane w kwocie 279.605,- tj. o kwotę 35.605,- więcej do planu. Dochody z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 2010 roku zostały zrealizowane w kwocie 76.024,- tj. o 3.976,- mniej w stosunku do planowanej wielkości. Dochody z tego tytułu w całości zasilają wydatki dotyczące rozwiązywania problemów alkoholowych w gminie, natomiast pozostałe opłaty zrealizowane zostały w kwotach przewyższających plan.

2. udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

plan **2.471.543,-** wykonanie – **2.419.303,-** tj. mniej o kwotę 52.240,-

Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych jest planowany przez MF, na podstawie szacunków i prognoz. Faktyczne dochody zostały zrealizowane w 97,8% i są mniejsze o 52.988,- natomiast udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych został zrealizowany więcej o kwotę 748,-

3. dochody majątkowe – plan **80.000,-** wykonanie **252.717,-** większe o kwotę 172.717,- ponad plan.

Dochody majątkowe to:

- dochody ze sprzedaży mienia. Na planowaną kwotę 80.000,- wpływy w 2010 roku wyniosły 122.398,- umowy z lat poprzednich – sprzedaż na raty oraz sprzedaż 2 mieszkań w przetargu na łączną kwotę 68.300,-
- dofinansowanie inwestycji z Funduszu Kultury Fizycznej, kwota

130.319,- Hala Sportowa w Konikowie zgodnie z zawartą umową.

3. pozostałe dochody plan - 2.449.544,- wykonanie – 2.815.250,- w stosunku do planu ich realizacja wyniosła 114,9% , więcej o .365.706,-

Pozostałe dochody gminy w 2010 roku to:

a/ dochody uzyskane przez jednostki budżetowe:

- ZGKiM, plan 1.750.300,- wykonanie 1.763.259,- 100,7% - dochody z tytułu świadczonych usług w zakresie gospodarki komunalnej i mieszkaniowej
- jednostki oświatowe, plan 73.000,- wykonanie 71.707,- 98,2% - dochody z odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu oraz drobne wpływy za wynajem pomieszczeń w szkołach,
- GOPS plan 3.600,- wykonanie 34.954,- 971% dochody gminnego ośrodka to odpłatność mieszkańców za pobyt w domach pomocy społecznej oraz zwroty zaliczki alimentacyjnej i z funduszu alimentacyjnego należne gminie,
- Urząd Gminy plan 622.644,- wykonanie 945.330,- 151,8% odsetki od lokat bankowych, zwrot z PFRON-u utraconych dochodów, refundacja z PUP za pracowników interwencyjnych i społecznie użytecznych, dzierżawa mienia, odsetki od nieterminowych wpłat podatków, odpłatność za wynajem hali sportowej, świetlic, dochody zlikwidowanego GFOŚiGW, darowizny oraz dochody z tytułu opłaty za usunięcie drzew, w 2010 roku Gmina Kamień Pomorski dokonała zwrotu kwoty 3.000,- jako niewykorzystanej dotacji udzielonej gminie na odbudowę domu socjalnego.

4. dotacje celowe z budżetu państwa na zadania rządowe zlecone i własne gminy

Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy jak i zadań rządowych zaplanowane w kwocie **2.716.312,-** zostały zrealizowane w wysokości **2.684.631,-** tj. w **98,8 %**.

Dotacja na zakup podręczników dla uczniów została wykorzystana w 47,6% z uwagi na kryterium dochodowe w rodzinie, warunkujące przyznanie pomocy tj. 351,- co uniemożliwiło przyznania dofinansowania wszystkim wnioskodawcom.

Dotacje podlegają szczególnym rygorom, ich przeznaczenia nie można zmieniać, pozostająca wielkość niewydatkowana, podlega zwrotowi.

W 2010 roku dokonano zwrotu wszystkich dotacji na łączną kwotę 31.681,- ustalając tym samym wykonanie tego dochodu na poziomie 98,8% planowanej wielkości.

5. programy operacyjne ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Na projekt systemowy "Pomocna dłoń plus" realizowany przez GOPS, została przyznana dotacja w kwocie 120.505,- wykorzystana w 100%.

6. subwencja ogólna

wpływy z tytułu subwencji ogólnej dla gminy zostały wykonane w 100% w wysokości **4.632.349,-**

Dokonując analizy wykonania dochodów w 2010 roku, należy stwierdzić, że realizacja dochodów przebiegła w sposób z jednej strony zapewniający wykonanie planowanych wydatków, a z drugiej pozwalający uzyskać dochody ponad plan osiągając wskaźnik wykonania 103% planu.

W 2010 roku biorąc za podstawę wszystkie wykonane dochody budżetowe - dochód na 1 mieszkańca wyniósł 2.633,- a biorąc za podstawę wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych, podatków państwowych i dochodów z majątku gminy w przeliczeniu na 1 mieszkańca dochód wyniósł 1.012,-.

Liczba mieszkańców gminy na koniec 2010 roku wyniosła 6.323.

Udzielanie podatnikom różnego rodzaju ulg oraz obniżanie górnych stawek podatkowych skutkuje zmniejszonymi dochodami dla gminy, i tak z tytułu:

1. udzielonych ulg, odroczeń i umorzeń: **3.940,- w**

- podatku od środków transportu 3.940,-

2. obniżenia maksymalnych stawek podatkowych: 139.176,- w:

- podatku od nieruchomości 93.470,-
- podatku od środków transportu 45.706,-

B WYDATKI

I Plan wydatków

W stosunku do planowanej wielkości, wydatki według uchwały budżetowej w kwocie 18.652.680,- na przestrzeni roku budżetowego uległy zwiększeniu o kwotę 1.721.897,- osiągając na konie roku 2010 wielkość 20.374.577,-

Zwiększenie planu wydatków w ciągu roku budżetowego dokonywane było na podstawie Zarządzeń Wójta (dotacje celowe zgodnie z przeznaczeniem) i na podstawie Uchwał Rady Gminy (dochody własne).

II Wykonanie wydatków

Na ogólną kwotę zaplanowanych wydatków w 2010 roku **20.374.577,-** zrealizowano w wysokości **16.642.900,- tj. 81,7%.**

Charakterystyka i struktura wydatków budżetu gminy w 2010 roku przedstawiała się następująco:

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	43,7%
2. wydatki bieżące- rzeczowe	41,8%
3. wydatki majątkowe (inwestycyjne)	13,1%
4. dotacje udzielone z budżetu gminy	1,1%

ad. 1/ wynagrodzenia i pochodne do tej grupy wydatków zalicza się: wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników, wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia) odprawy emerytalne, gratyfikacje jubileuszowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne, na Fundusz Pracy i inne.

Wydatki tej grupy wyniosły **7.274.025-** w tym

- związane z realizacją zadań własnych, kwota 7.162.473,-
- związane z realizacją zadań zleconych 111.591,-

Realizacja w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

a/ dział 400 – wytwarzanie i zaopatrzenie w wodę , kwota 279.380,- wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń pracowników ZGKiM

b/ dział 600- transport i łączność, kwota 21.120,- wynagrodzenie bezosobowe (odsnieżanie dróg)

c/ dział 700 – gospodarka mieszkaniowa, kwota 11.941,- wynagrodzenia osobowe i pochodne pracowników ZGKiM

d/ dział 750 – administracja publiczna, kwota 1.676.332,- wynagrodzenia: pracowników urzędu w tym: odprawy, nagrody jubileuszowe, wynagrodzenia pracowników interwencyjnych, kierownika USC oraz wynagrodzenie bezosobowe, źródłem finansowania tych wydatków są:

- środki własne gminy – 1.505.162,-
- budżet państwa (dotacja na zadania zlecone - USC) – 48.300,-
- refundacja z PUP dla pracowników interwencyjnych i publicznych – 122.870,-

średnioroczna liczba zatrudnionych pracowników w urzędzie wyniosła 19 etatów, publicznych pracowników średnio rocznie było 5,25 etatów.

e/ dział 751- urzędy naczelnych organów władzy, kwota 13.467,- wynagrodzenie bezosobowe związane z przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej oraz do rad gmin, powiatów i sejmików wojewódzkich,

f/ dział - 754 – bezpieczeństwo publiczne i i ochrona przeciwpożarowa – kwota

33.560,- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne,

g/ dział – 756 – pobór podatków i opłat – kwota 35.459,- prowizja z tytułu poboru podatków przez inkasentów

h/ dział - 801 – oświata i wychowanie - kwota – 4.112.072,-

Wielkość wynagrodzeń dla nauczycieli jest regulowana ustawą “Karta nauczyciela “. Na ogólną kwotę wydatków na wynagrodzenia składają się wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w szkołach podstawowych, przedszkolu, gimnazjum i ZOS-ie.

Zgodnie z art. 30a KN przeprowadzono analizę wynagrodzeń nauczycieli w 2010 w wyniku której okazało się, że nauczyciele stażyści nie osiągnęli średniego wynagrodzenia o jakim jest mowa w art. 30, ust 3 KN. Ta grupa pedagogów otrzymała dodatek uzupełniający na ogólną kwotę 3.362,- dodatek ten wypłacono 28 grudnia 2010 r. Pozostałe grupy awansu zawodowego przekroczyły kwoty o jakich mowa w art.30, ust.3 KN.

i/ dział 851 – ochrona zdrowia – kwota 48.188,- są to wynagrodzenia bezosobowe osób zatrudnionych w świetlicach gminnych.

j/ dział 852 – opieka społeczna – kwota 324.523,- są to wynagrodzenia i pochodne pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, źródłem finansowania wynagrodzeń pracowników GOPS-u są:

- dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone i własne, kwota 123.523
- środki własne gminy 201.000,-

k/ dział 853 zadania w zakresie polityki społecznej – kwota 64.542,- są to wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wypłacane w ramach realizowanego projektu systemowego “Pomocna dłoń plus”, źródła finansowania:

- dotacja rozwojowa na realizację programu, kwota 51.153,-
- środki własne gminy, kwota 13.389,-

l/ dział 900 – gospodarka komunalna, kwota 629.588,- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osobowych pracowników ZGKiM

l/ 921 – domy kultury, świetlice i kluby – 16.189,- wynagrodzenia bezosobowe związane z prowadzeniem świetlic

k/ dział 926– zadania z zakresu kultury fizycznej, kwota 7.664,- wynagrodzenia bezosobowe.

ad 2/ wydatki bieżące (rzeczowe), kwota wykonania **6.915.095,-** jest to grupa wydatków związana z ponoszeniem kosztów funkcjonowania bieżącego jednostek budżetowych jak i wydatków na zadania gminy.

Do grupy wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostek budżetowych zaliczamy wydatki takie jak: zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody, zakup materiałów biurowych, druków, aktów prawnych, środków czystości, bhp, zakup usług: telefonicznych, pocztowych, naprawy i konserwacje sprzętu, usługi informatyczne, szkolenia, delegacje, ubezpieczenie majątku, opłaty komornicze, usługi komunalne, fundusz świadczeń socjalnych i inne.

Charakterystyka wydatków bieżących jak i rodzaj zadań wykonanych w poszczególnych działach budżetu gminy, przedstawia się następująco:

Dział – 010 - rolnictwo i łowiectwo, wykonanie 345.067,-

- naprawa przepustu melioracyjnego w m. Nieklonice – 866,-
- odwodnienie drogi gminnej w m. Bardzolino – 1.344,-
- wpłaty obowiązkowe na rzecz izb rolniczych – 5.930,-
- zakup materiałów dla społecznych komitetów, kwota 20.000,-
- zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym (dotacja na zlecone zadania) – 313.381,-
- pozostałe wydatki (zakup literatury o charakterze rolniczym , druków i inne) 3.686,-

Dział – 020 – leśnictwo - wykonanie 1.600,-

- zakup 122 szt.drzew i 77 szt.krzewów

Dział – 400 – wytwarzanie i zaopatrzenie w wodę – wykonanie 283.420,- są to wydatki związane z funkcjonowaniem ZGKiM w zakresie dostarczania wody mieszkańcom

Dział –600 - transport i łączność - wykonanie 290.126,-

- remonty bieżące oraz utrzymanie zimowe dróg gminnych

Dział – 700 – gospodarka mieszkaniowa - wykonanie 85.163,-

- wydatki ZGKiM - 47.720,-
- fundusz remontowy 4.630-
- opłaty za wyłączenia gruntów – 14.442,-
- opłaty za akty notarialne, opłaty sądowe, wpisy do ksiąg wieczystych, dzierżawa nieruchomości 13.132,-
- koszty postępowania egzekucyjnego 5.239

Dział - 710 – działalność usługowa - wykonanie 50.636,-

- wydatki związane z przygotowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, prace geodezyjne takie jak: podziały działek, wyrisy, wyceny, koszty ogłoszeń prasowych.

Dział – 750 administracja publiczna- 538.710,-

- urzędy wojewódzkie, kwota 12.297,- wydatki związane z funkcjonowaniem USC finansowane są w części z dotacji na zadania zlecone i w części z dochodów gminy, coroczna dotacja pozwala pokryć wydatki związane tylko z częścią wynagrodzeń, pozostałe wydatki obciążają dochody gminy.
- rada gminy – wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 132.290,- z przeznaczeniem na diety oraz pozostałe wydatki związane z potrzebami rady, szkolenia.
- urzędy gmin – wydatki bieżące wyniosły 331.275,- z przeznaczeniem na zakup art. papierniczych, środków czystości, energie, usługi, delegacje, fundusz świadczeń socjalnych i inne niezbędne wydatki związane z potrzebami urzędu jak i gminy. W 2010 roku przeznaczono kwotę 2.479,- na remont budynku,
- promocja gminy – kwota wydatków rzeczowych 19.520,- w ramach promocji ufundowano nagrody Antoniemu Furmanowi sołtysowi Niekłonic za długoletnią pracę społeczną oraz Pawłowi Tomczykowi uczniowi LO w Koszalinie za prezentację walorów przyrodniczych, krajobrazowych i kulturalnych Gminy Świeszyno, a ponadto zakupiono

długopisy z nadrukiem, teczki okolicznościowe, broszury z logo i nazwą gminy, aparat fotograficzny dla zespołu CECYLIANKI z okazji 5 – lecia zespołu oraz inne wydatki związane z promocją gminy.

- spis rolny, kwota 8.086,- wydatki finansowane w całości z dotacji zgodnie z przeznaczeniem,
- pozostała działalność – kwota, 35.242,-w ramach tego rozdziału finansowane są wydatki związane:
 - z zatrudnieniem pracowników publicznych - wydatki rzeczowe w wysokości 8.542,- dotyczą wypłaty ekwiwalentów za używanie odzieży, usług medycznych, odpisów na ZFŚS,
 - diety sołtysów, kwota 26.700,-

Dział 751 urzędy naczelnych organów władzy państwowej – w ramach tego działu wydatki rzeczowe w wysokości 44.676,- przeznaczone były na:

- aktualizację spisu wyborców
- na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej i wybory do rad gmin, powiatów i sejmików województw, zadania tego działu finansowane są z dotacji na zadania zlecone i wykonane zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, wydatki bieżące wyniosły 110.436,- dotyczą:

- OSP, kwota 108.676,- wydatki związane z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych; zakup paliwa, wypłaty za udział w akcjach, ubezpieczenia pojazdów, energie w remizach strażackich, badania lekarskie, i inne.
- obrona cywilna, kwota 1.760,- wydatki na funkcjonowanie gminnego centrum reagowania kryzysowego,

Dział 756 – pobór podatków i opłat –6.649,- art. biurowe i koszty usług pocztowych,

Dział 801 – oświata i wychowanie - wydatki bieżące rzeczowe wyniosły 1.193.456,- w tym

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli 202.463,-
- remonty szkół – 82.364,-

- pomoce dydaktyczne – 6.754,-
- zakup żywności w przedszkolu – 37.686,-
- doksztalcanie nauczycieli – 8.823,-
- utrzymanie stołówek szkolnych, kwota 5.238,-
- dowożenie uczniów do szkół, kwota 258.447,-
- pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem szkół i przedszkola 591.681,-

Dział 851 - ochrona zdrowia, w tym dziale realizuje się wydatki zgodnie z gminnym programem zwalczania narkomanii i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, wydatki bieżące rzeczowe wykonano w kwocie 25.588,-

Z zakresu przeciwdziałania narkomanii zakupiono filmy DVD o tematyce profilaktycznej z przeznaczeniem dla Pedagoga szkolnego do prelekcji i pokazów, kwota 1.274,-

Z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi wydatkowano kwotę 24.314,- z przeznaczeniem: na funkcjonowanie świetlic, w których odbywają się zajęcia terapeutyczne, na wycieczki i imprezy dla dzieci oraz na leczenie chorych, opinie biegłych, programy profilaktyczne (teatry profilaktyczne z przedstawieniami dla dzieci i młodzieży) zgodnie z gminnym programem. W 2010 plan wydatków w ramach tego działu został wykorzystany w 61,3%. Wartość niewykonanych wydatków zwiększy plan wydatków roku 2011r.

Dział 852 – pomoc społeczna wydatki bieżące w wysokości 2.318.987,- to świadczenia rodzinne, pomoc w naturze, dodatki mieszkaniowe, składki na ubezpieczenia zdrowotne, społeczne, wydatki związane z funkcjonowaniem GOPS.

GOPS w 2010 roku realizował zadania zgodnie z planem.

Wydatki pomocy społecznej są finansowane dotacją z budżetu państwa na zadania zlecone i własne gminy oraz dochodami gminy.

Dział 853 – zadania w zakresie polityki społecznej – 69.352,- wydatki rzeczowe na realizację projektu “Pomocna dłoń plus”. W 2010 roku zrealizowano 13 kontraktów socjalnych, które miały na celu pobudzenia aktywności mieszkańców, wskazanie

korzyści płynących z osobistego rozwoju, przekonanie do realnych możliwości zmiany trudnej sytuacji, wyposażenie w wiedzę i umiejętności do samodzielnego tworzenia ścieżki życiowej.

Dział 854 - edukacyjna opieka wychowawcza to wydatki związane z organizacją wypoczynku dzieci i młodzieży, a także z wypłatą stypendiów o charakterze socjalnym dla uczniów

Wydatki bieżące rzeczowe zostały zrealizowane w wysokości 126.122,- z tego na

- kolonie i obozy – 24.126,-
- stypendia dla uczniów o charakterze socjalnym, kwota 97.334,-
- zakup podręczników dla uczniów, kwota 4.662,-

Dział 900 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska, wydatki bieżące w wysokości 1.104.432,-zostały zrealizowane na:

- wydatki związane z gospodarką komunalną ZGKiM, kwota 847.647,-
- oczyszczanie wsi (selektywna zbiórka odpadów, “sprzątanie świata” wyłapywanie psów, odbiór padłych zwierząt) – 19.359,-
- oświetlenie ulic i placów – 234.007,- w tym 5 nowych punktów świetlnych
- opłat za wyłączenia gruntów na inwestycje, - 3.419,-

Dział 921 - kultura i ochrona dziedzictwa – wydatki bieżące - rzeczowe w kwocie 219.185,- zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie świetlic, podnoszenie estetyki sołectw, zakup materiałów plastycznych, gier do prowadzenia zajęć świetlicowych, a także remont świetlic w Niekłonicach i Strzekęcinie, działalność zespołów śpiewaczych oraz realizację Kalendarza Imprez Gminy Świeszyno na 2010 rok.

Dział 926 – kultura fizyczna – wydatki w wysokości 101.490,- na sfinansowanie następujących zadań:

- utrzymanie szkolnych klubów sportowych, wyjazdy na basen, działalność sportową w sołectwach, kwota 15.000,-
- utrzymanie o doposażenie hali sportowej w Konikowie, kwota 40.000,-
- realizacja Kalendarza Imprez Sportowych Gminy Świeszyno na 2010 r.

kwota 46.490,-

ad. 3/ wydatki majątkowe związane z zakupami inwestycyjnymi jak i inwestycjami w gminie Świeszyno wyniosły – **2.237.394,-** z zaplanowanej kwoty 4.912.688,-
Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych prezentuje załącznik nr 8.

Planowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane 45,5%.

ad. 4 dotacje na wydatki bieżące udzielone z budżetu gminy – 169.000,- :

- dział 754 – bezpieczeństwo publiczne – dotacja celowa na wydatki bieżące dla komendy policji z przeznaczeniem na remont i zakup urządzeń dla Zespołów Dzielnicowych w Świeszynie, kwota 10.000,-
- dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury - biblioteki publicznej w wysokości 159.000,-
-

ad. 5 wydatki na obsługę długu, kwota 47.386,- są to odsetki od zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW.

C. RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH

Uchwałą Rady Gminy w Świeszynie nr XXVIII/144/05 z dnia 24 lutego 2005r. został powołany rachunek dochodów własnych przy jednostce budżetowej – Zespole Oświaty Samorządowej, którego źródłem przychodów są wpłaty z GOPS-u na dożywianie dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjum.

Wpływy w 2010 roku wyniosły 125.085,- wydatki 125.085,-

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych rachunki dochodów własnych powołane poprzednią ustawą mogły funkcjonować do końca 2010 roku, dlatego dożywianie uczniów w 2011 roku odbywać się będzie bezpośrednio w szkołach przez stołówki szkolne.

D. SAMORZĄDOWA INSTYTUCJA KULTURY – BIBLIOTEKA

W 2010 biblioteka uzyskała wpływy w kwocie 163.898,- na swoją działalność z następujących źródeł:

- dotacja podmiotowa z budżetu gminy 159.000,-
- dotacja z Biblioteki Narodowej z przeznaczeniem na zakup książek 2.790,-
- z funduszu “Orange dla bibliotek” dofinansowanie na utrzymanie internetu 2.105,-
- pozostałe wpływy (odsetki) 3,-

Wydatki zrealizowano w kwocie 161.772,- w tym: z przeznaczeniem na bieżącą działalność (załącznik nr 7)

Działalność biblioteki na koniec roku zamyka się stanem środków obrotowych w wysokości 7.580,-, nie wystąpiły należności ani zobowiązania.

E. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

1. należności

Stan należności wymagalnych na koniec 2009 roku wyniósł **1.693.397,-**

i dotyczy:

- podatków i opłat samorządowych (bez odsetek) **713.324,-** w tym
- należności ZGKiM z tytułu usług w zakresie gospodarki komunalnej i mieszkaniowej **558.017,-**
- należności GOPS-u od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconej osobie uprawnionej zaliczki alimentacyjnej **422.056,-**

2. zobowiązania

Stan zobowiązań na koniec 2010 roku wyniósł **1.600.000,-** z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Zobowiązań wymagalnych wobec kontrahentów nie zaciągnięto w budżecie 2010 r.

Sporządził. I.Osoś