



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OBRZYCKO ZA 2010 ROK

Zgodnie z art.267 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Obrzycko przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2010 rok.

otrzymują :

**Radni Rady Gminy Obrzycko
Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu**

Obrzycko, dnia 15 marca 2011 roku

I. Informacje ogólne

Budżet gminy został uchwalony Uchwałą Nr XXXI/218/10 Rady Gminy Obrzycko z dnia 08 stycznia 2010 roku. Rajcowie większością głosów zdecydowali o następujących planowanych kwotach:

▪ dochody	-	10.259.790,00
▪ wydatki	-	11.179.790,00
▪ deficyt	-	920.000,00

W toku wykonywania budżetu dokonano zmian planowanych kwot następującymi Uchwałami Rady Gminy Obrzycko:

1. Nr XXXII/221/10 z dnia 20 stycznia 2010r.
2. Nr XXXIII/226/10 z dnia 12 marca 2010r.
3. Nr XXXIV/245/10 z dnia 29 marca 2010r.
4. Nr XXXVI/253/10 z dnia 21 czerwca 2010r.
5. Nr XXXVII/258/10 z dnia 30 lipca 2010r.
6. Nr XXXVIII/267/10 z dnia 22 września 2010r.
7. Nr XL/283/10 z dnia 28 października 2010r.
8. Nr XLI/289/10 z dnia 09 listopada 2010r.
9. Nr III/7/10 z dnia 28 grudnia 2010 r.

oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Obrzycko:

1. Nr 126/10 z dnia 14 stycznia 2010r.
2. Nr 128a/10 z dnia 09 lutego 2010r.
3. Nr 133/10 z dnia 31 marca 2010r.
4. Nr 136/10 z dnia 29 kwietnia 2010r.
5. Nr 138/10 z dnia 19 maja 2010r.
6. Nr 146/10 z dnia 30 czerwca 2010r.
7. Nr 148/10 z dnia 25 sierpnia 2010r.
8. Nr 155/10 z dnia 30 września 2010r.
9. Nr 163/10 z dnia 26 listopada 2010r.
10. Nr 1/10 z dnia 31 grudnia 2010r.

W wyniku dokonanych zmian plan budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2010 roku przedstawia się następująco:

▪ dochody	-	11.401.492,95
▪ wydatki	-	11.431.619,95
▪ deficyt	-	30.127, 00

Dochody zwiększono o kwotę **1.141.702,95 zł**, z tego:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z administracji rządowej w kwocie **352.374 zł** z przeznaczeniem na:
 - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych 233.014 zł,
 - przygotowanie i przeprowadzenie wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 6.852 zł,

- na przygotowanie wyborów do rad gmin, powiatów i sejmików wojewódzkich – 15.895 zł,
 - na przeprowadzenie spisu rolnego 8.713 zł
 - na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego 86.300 zł,
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne wypłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 1.600 zł.
- 2) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w kwocie **144.953 zł** z przeznaczeniem na:
- sfinansowanie wydatków związanych z prowadzoną akcją przeciwpowodziową w trakcie powodzi mającej miejsce w miesiącu maju i czerwcu br. 86 416 zł,
 - dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu „Wyprawka szkolna” 5.330 zł
 - realizację zadań wynikających z *Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w celu zapewnienia bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna szkoła”* w kwocie 18 000 zł,
 - dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” o kwotę 18.991 zł
 - dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z ustawą o systemie oświaty o kwotę 8.588 zł
 - dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych pomocy społecznej o kwotę 1.347 zł
 - na wypłatę dodatków na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy realizującego pracę socjalną w środowisku w 2010r. o kwotę 5.423 zł
 - dotację na 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 – 858 zł,
- 3) dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z Urzędem Miasta Obrzycko w kwocie **8 971 zł** z przeznaczeniem na:
- dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” o kwotę 3.698 zł (w części dotyczącej mieszkańców miasta)
 - na wypłatę zasiłku celowego rodzinom rolniczym poszkodowanym w wyniku powodzi 2.000 zł,
 - 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 158 zł,
 - na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej (dla mieszkańców miasta) 3 115 zł,
- 4) dotację z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie **33 000,00 zł.**
- 5) zwrot podatku VAT zgodnie ze złożonym wnioskiem do Urzędu Skarbowego w Szamotułach o kwotę **162 442 zł**
- 6) kwotę **514 598 zł** zgodnie z podpisaną umową o przyznanie pomocy w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, na zadanie „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kobylnikach oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej Karolin- Pęckowo”
- 7) subwencja ogólna z budżetu państwa została **zmniejszona o kwotę 33 970,00 zł**

W wyniku zmian dokonano również zmniejszenia dochodów o łączną kwotę **34 665,05 zł** z tego:

- dotacja celowa z budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne 1.121 zł
- dotację na wypłaty zasiłków stałych w Ośrodku Pomocy Społecznej o kwotę - 7.681 zł
- dotację na wypłatę zasiłków okresowych o kwotę - 5 343, zł(porozumienie z Miastem Obrzycko)
- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zmniejszono plan dotacji o kwotę - 9 000 zł.(porozumienie z Miastem Obrzycko)
- dochody własne jednostki o kwotę 11.520,05 zł.

W toku wykonywania budżetu dokonano także zmian w planie wydatków polegających na zmianie przeznaczenia środków. Zagospodarowano również nadwyżkę budżetową do wysokości 30.127,00 zł.

Wydatki budżetu zwiększono o kwotę 251.829,95 zł, pokrywając częściowo z nadwyżki z lat ubiegłych a także z większych niż planowano dochodów budżetu.

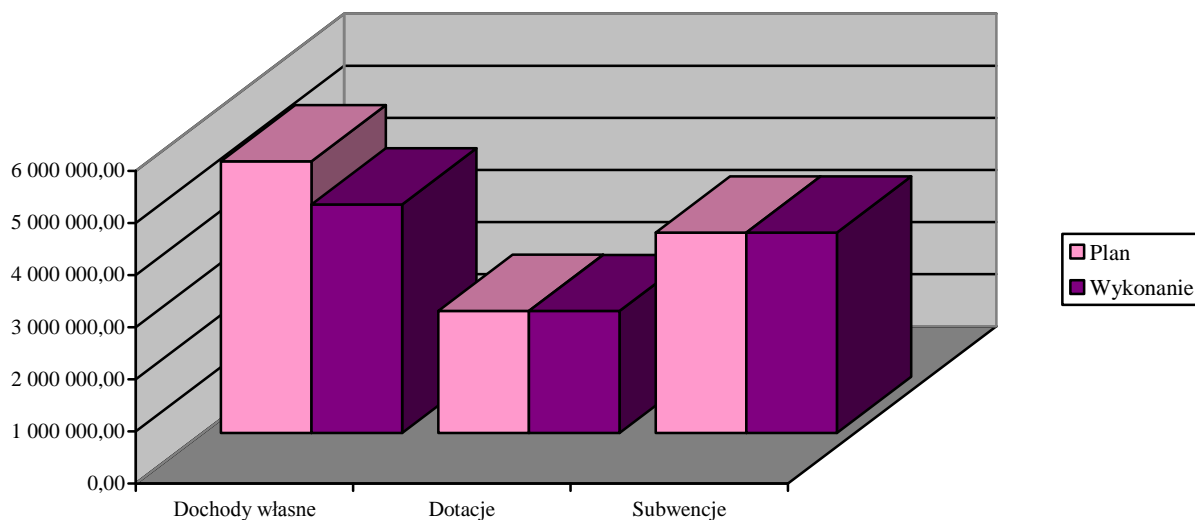
II. Opis wykonania budżetu

1. Wykonanie dochodów

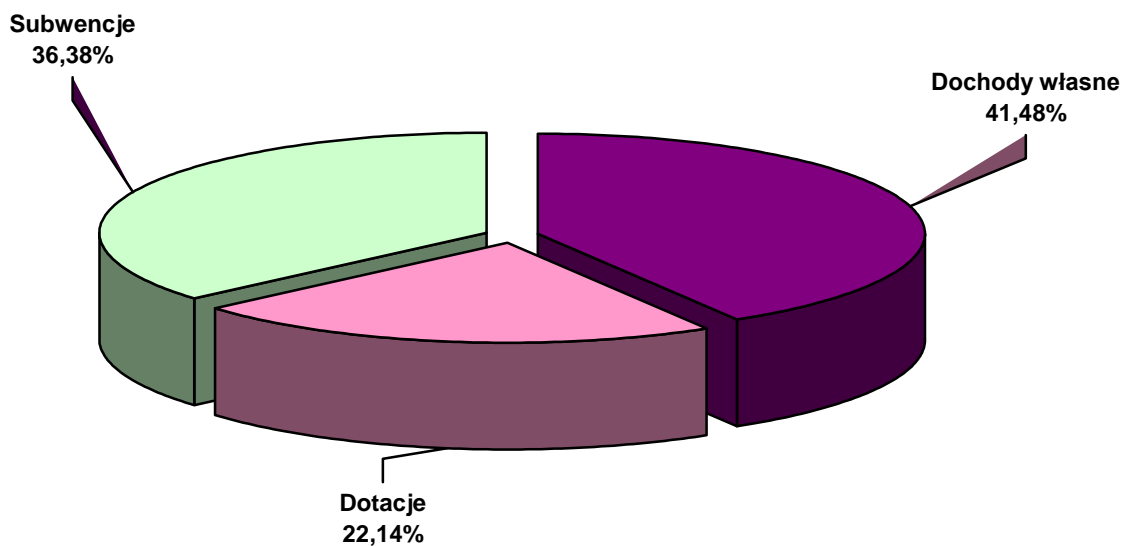
W 2010 roku zrealizowano dochody budżetu na poziomie **10.573.428,18 zł**, co stanowi **92,74 %** w stosunku do planu. Strukturę dochodów gminy na dzień 31.12.2010r w podziale na źródła pochodzenia przedstawia poniższa tabela oraz wykres:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie		Udział w strukturze
		Wartość	%	
Dochody własne	5 213 386,00	4 386 988,44	84,15%	41,48
Dotacje	2 341 931,95	2 340 264,74	99,93%	22,14
Subwencje	3 846 175,00	3 846 175,00	100%	36,38
Ogółem:	11 401 492,95	10 573 428,18	92,74%	100,00

Wykres nr 1: Plan i wykonanie dochodów Gminy Obrzycko w 2010 wg źródeł pochodzenia zł.



Wykres nr 2: Struktura wykonanych dochodów Gminy Obrzycko w %.



Plan i wykonanie dochodów gminy ogółem według klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 1 do sprawozdania.

A. Dochody własne gminy

Ponad 41% wykonanych dochodów ogółem stanowią dochody własne gminy (z wyłączeniem subwencji). Planowane dochody własne gminy na 2010 rok wyniosły 5 213 386 zł. w tym:

kwota 514 598 zł zgodnie z podpisaną Umową z dnia 17.12.2009r. z Samorządem Województwa Wielkopolskiego o przyznanie pomocy w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013, tytułem dofinansowania zadania „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kobylnikach oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej Karolin- Pęckowo”

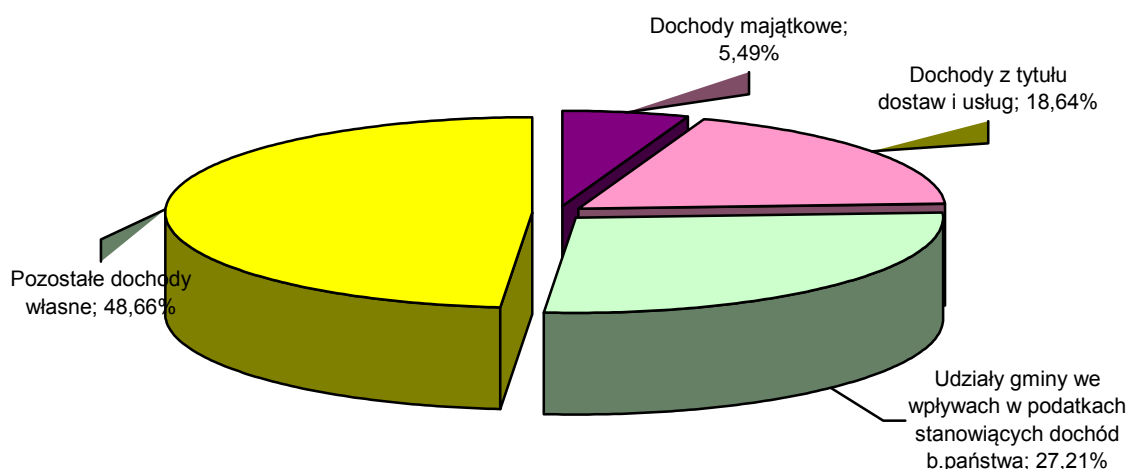
kwota 248 957 zł zgodnie z podpisaną Umową z dnia 27.10.2009r. z Samorządem Województwa Wielkopolskiego o przyznanie pomocy w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na zadanie „Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Jaryszewie oraz modernizacja świetlicy wiejskiej w Koźminie”.

Planowane kwoty pomocy finansowej pochodzące ze środków unii europejskiej nie wpłynęły na rachunek bankowy Gminy do końca roku budżetowego co rzutuje na niższe niż zakładano wykonanie dochodów własnych.

W związku z powyższym wykonanie ukształtowało się na poziomie 4 386 988,44 zł co stanowi 84,15% planu, z tego:

▪ dochody majątkowe	-	240 599,84 zł
▪ dochody z tytułu dostaw i usług	-	817 983,78 zł
▪ dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	-	1 193 613,98 zł
▪ pozostałe dochody własne	-	2 134 790,84zł

Wykres nr 3: Struktura wykonanych dochodów własnych Gminy Obrzycko w %.



Poniżej przedstawione zostaną źródła dochodów własnych w podziale na działy. Szczegółowy wykaz dochodów własnych stanowi Załącznik nr 1a.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody tego działu stanowi wpływ z Urzędu Skarbowego w Szamotułach- zwrot podatku VAT z rozliczenia za 2009 rok na podstawie złożonego wniosku w kwocie 164 442,00 zł

Planowane dochody z tytułu pomocy finansowej ze środków unii europejskiej na zadanie : „Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Jaryszewie oraz modernizacja świetlicy wiejskiej w Koźminie” nie wpłynęły do końca roku budżetowego, natomiast na zadanie : „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kobylnikach oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej Karolin-

Pęckowo” wpłynęły na rachunek Gminy w dniu 26.01.2011 roku w związku z tym dochody planowane w rozdziale 01041 nie zostały wykonane do końca 2010 roku.

Ponadto dokonano sprzedaży gruntu rolnego w miejscowości Jaryszewo o powierzchni 1,3700 ha na wartość 74 000 zł.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

W dziale tym planuje się wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich oraz ze sprzedaży drewna z lasów komunalnych. W okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy w kwocie 8 257,88 zł, co stanowi 81,80% planu, w tym:

- dzierżawa obwodów łowieckich 2 134,56 zł,
- sprzedaż drewna 6 026,56 zł,
- odsetki od nieterminowej zapłaty 96,76 zł.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Osiągnięte dochody wynoszą 385 854,87 zł, co stanowi 94,87% planu, z tego:

- z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych - 3 566,30 zł,
- z tytułu wpływów za usługi dostarczania wody - 375 019,71 zł,
- z tytułu odsetek za zwłokę - 7 268,86 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody działu za 2010 rok ukształtowały się na poziomie 241 629,88 zł, t.j. 85,28% planu.

- 1) Opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości zrealizowano w kwocie 9 069,12 zł. Gmina posiada pięciu użytkowników wieczystych. Wpłacili oni całość należności z powyższego tytułu.
- 2) Wpływy z różnych dochodów stanowią zwrot kosztów sądowych i egzekucyjnych. Na koniec okresu sprawozdawczego wpłynęło 300 zł co stanowi 30% wykonania planu,
- 3) Wykonane dochody z najmu lokali mieszkalnych oraz dzierżawy nieruchomości stanowią 75,65% planu (71 069,48 zł) i pochodzą z :
 - najmu lokali mieszkalnych - 51 208,70 zł,
 - dzierżawy ogródków – 151,55 zł,
 - dzierżawy garaży - 267,70zł,
 - dzierżawy gruntów osobom fiz. - 1 307,97 zł,
 - dzierżawy gruntów pod działalność gosp. - 18 133,56 zł,
- 4) Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego wykonano na poziomie 90,88%. Z tytułu przypadających do spłaty w 2010 roku płatności wynikających ze sprzedaży ratalnej lokali wpłynęło 12 811,62 zł. Z tytułu zbycia nieruchomości gmina zrealizowała dochody w kwocie 141 684,60 zł.
- 5) Wpływy za sporządzenie wyceny i dokumentacji geodezyjnej gruntów i działek przeznaczonych do sprzedaży wyniosły 1 470,00 zł, i zostały wykonane w 100%.
- 6) Dochody ze sprzedaży składników majątkowych pochodzą z przekazania na złom pieca c.o. w Urzędzie Gminy i z tego tytułu uzyskano 516,52 zł.
- 7) Pozyskano 4 588,54 zł tytułem odsetek z tytułu sprzedaży ratalnej lokali oraz od zaległych dzierżaw i stanowią 65,55% wykonania planu.
- 18) Kwota 120,00 zł to zwrot opłaty sądowej uiszczonej w 2009 roku dotyczy zmiany zapisów w księdze wieczystej nieruchomości gruntowej.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane dochody własne działu – 8 002,00 wykonano w wysokości 7 512,20 tj. 93,88%.

1. Uzyskano dochody związane z realizacją zadań zleconych – 5% z dochodów za udostępnienie danych w zbiorze meldunkowym – w kwocie 3,10 zł.
2. Dochody w kwocie 7 509,10 zł stanowią pomoc finansową otrzymaną na mocy porozumienia zawartego z Miastem Obrzycko na zakup kotła c.o. dla Ratusza.

DZIAŁ 754 OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE

1. Dochody w kwocie 4 078,00 zł uzyskano ze sprzedaży 2 samochodów pożarniczych ŻUK należących do OSP Słopanowo i OSP Jaryszewo oraz z recyklingu 2 samochodów pożarniczych, z uwagi na zły stan techniczny przeznaczonych do demontażu,
2. Kwotę 127,00 zł pozyskano ze zwrotu składki ubezpieczeniowej PZU z tytułu zbycia samochodów pożarniczych.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Wpływy w tym dziale są jednym z najbardziej znaczących źródeł dochodów budżetowych Gminy. Na plan 3 008 348,00 zł zrealizowano w 2010 roku wpływy w kwocie 3 029 248,59 zł, co stanowi 100,69% planu.

Struktura wykonania dochodów według rozdziałów przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (karta podatkowa)	4 080,00	3 918,53	96,04%
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	0,40	0,80%
2.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	809 243,00	820 625,76	101,41%
3.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	911 671,00	951 741,51	104,40%
4.	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	59 285,00	59 348,41	100,11%
5.	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1.224 019,00	1 193 613,98	97,52%

1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Do tego rodzaju dochodów klasyfikowane są wpływy z karty podatkowej oraz odsetki od tego podatku. Na 2010 rok zaplanowane zostały dochody w kwocie 4 130,00 zł, które zrealizowano z tytułu wpływów z karty podatkowej w kwocie 3 918,53 zł i 0,40 zł z tytułu odsetek. Dochody te dla gmin pozyskują urzędy skarbowe. Według sprawozdania Urzędu Skarbowego w Szamotułach cały należny dochód wynosi 19 000,76 zł, należności pozostałe do zapłaty to kwota 15 217,43 zł, w tym zaległości 15 217,43 zł, natomiast nadpłaty 135,20 zł.

2) Realizacja wpływów w grupie podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	podatek od nieruchomości	414 265,00	438 750,90	105,91%
2.	podatek rolny	97 022,00	95 309,20	98,23%
3.	podatek leśny	101 214,00	100 973,20	99,76%
4.	podatek od środków transportowych	14 127,00	13 669,00	96,76%
5.	podatek od czynności cywilnopr.	915,00	710,00	77,60%
6.	wpływy z różnych opłat	100,00	132,00	132,00%
7.	odsetki podatkowe	18 600,00	14 265,46	76,70%
8.	rekompensata z PFRON tytułem utraconych przez Gminę dochodów na skutek zwolnień ustawowych z podatków zakładów pracy chronionej)	163 000,00	156 816,00	96,21%

Dochody z powyższych tytułów wykonano w 101,41% planu. W głównej mierze wynika to z większych niż planowane przypisów należności.

Na wykonanie planu wpływa przede wszystkim wykonanie w podatku od nieruchomości – 105,91%, w podatku rolnym – 98,23%, leśnym – 99,76% oraz w podatku od środków transportowych wykonanie osiągnęło – 96,76%

Mimo znacznego wykonania planu, w podatku rolnym wystąpił najwyższy procent zaległości, wzrosły też należności z tytułu odsetek. W pozostałych podatkach oprócz podatku od nieruchomości i od środków transportowych zaległości wykazują tendencję wzrostową w porównaniu z minionym okresem sprawozdawczym.

Dochodów z podatku od czynności cywilnoprawnych wykonano w 77,60% Podatek ten realizowany jest przez urzędy skarbowe, które przekazują go gminom; jest bardzo trudny do oszacowania.

Wpływy z różnych opłat dotyczą zwrotu kosztów egzekucji należności.

Odsetki podatkowe od osób prawnych zaplanowano w wysokości 18 600,00zł wykonano 14 265,46 zł co stanowi 76,70% wykonania planu. Wysokość przypisanych lecz niezapłaconych na koniec okresu sprawozdawczego odsetek wykazana w sprawozdaniu Rb 27s – wynosi 41 439,00 zł.

Kwotę z PFRON tytułem rekompensaty utraconych dochodów zaplanowano w wysokości należnej za II półrocze 2009r i I półrocze 2010r. Wykonanie wynosi 96,21%

Uchwałami Nr XXVIII/191/2009, XXVIII/194/2009 Rady Gminy Obrzycko z dnia 29 października 2009 oraz Uchwałą Nr XXIX/202/2009 z dnia 27.11.2009 roku obniżono górne stawki podatków i opłat lokalnych od osób prawnych. W efekcie tego dochody Gminy w okresie sprawozdawczym uległy zmniejszeniu o następujące kwoty:

- podatek od nieruchomości - **96 731,97 zł**
- podatek rolny - **2 446,08 zł**
- podatek od środków transportowych - **7 088,27 zł.**

W okresie sprawozdawczym nie umarzano ani nie rozkładano na raty zaległości podatkowych od osób prawnych.

Na podstawie Uchwały Nr XXXVIII/191/09 Rady Gminy Obrzycko z dnia 29.X.2009r. zwolniono z podatku od nieruchomości budynki będące własnością Gminy zajęte na potrzeby działalności kulturalnej, sportu i rekreacji, ochrony przeciwpożarowej i zbiorowego zaopatrzenia mieszkańców gminy w wodę i odprowadzanie ścieków – skutek finansowy 237 926,21 zł. wykazano w kolumnie 13 sprawozdania Rb 27s.

- 3) Realizacja wpływów w grupie podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	podatek od nieruchomości	523 595,00	551 823,08	105,39%
2.	podatek rolny	244 037,00	261 218,25	107,04%
3.	podatek leśny	3 759,00	3 919,00	104,26%
4.	podatek od środków transportowych	33 910,00	23 786,20	70,15%
5.	podatek od spadków i darowizn	6 600,00	6 577,00	99,65%
6.	podatek od czynności cywilnopr.	85 650,00	89 416,42	104,40%
7.	wpływy z różnych opłat	1 900,00	2 215,80	116,62%
8.	odsetki podatkowe	12 220,00	12 785,76	104,63%

Dochody z powyższych tytułów wykonano w 104,40% planu – 951 741,51 zł.

Wysokie procentowe wykonanie w podatku od nieruchomości 105,39% wynika z większych niż planowane przypisów należności analogicznie sytuacja przedstawia się w podatku rolnym – 107,04% mimo znacznego przyrostu zaległości. Wpływy z podatku leśnego wykonano w 104,26% wynika to również z większych niż planowano przypisów.

Podatek od środków transportowych wykazuje 70,15% wykonania planu. Niskie wykonanie wpływa z tego, że zaplanowano kwotę dochodów większą niż przypis należności.

Wymiar na 2010 rok wynosił 24 914,00 zł, wpłaty - 23 786,20 i na koniec okresu sprawozdawczego zostaje zaległość w wysokości 1 127,80 zł jest to tendencja spadkowa w porównaniu z rokiem 2009.

Podatek od spadków i darowizn wykonano w 99,65%. Dochód ten jest pobierany przez urzędy skarbowe, uzależniony jest od zaistnienia określonych zdarzeń i jest trudny do oszacowania.

Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych wykonano w kwocie 89 416,42 zł, tj. w 104,40 %. Podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany gminom; jest również bardzo trudny do oszacowania.

Wpływy z różnych opłat dotyczą zwrotu kosztów egzekucji należności wykonanie 116,62% wynika z wyższych wpływów niż planowano.

Odsetki podatkowe od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 12 220,00 zł, wykonanie 12 785,76 zł co stanowi 104,63%.

Wysokość przypisanych, lecz niezapłaconych na koniec okresu sprawozdawczego odsetek podatkowych wykazana w sprawozdaniu Rb-27S to kwota 30 812,00 zł.

Wymienionymi powyżej uchwałami Rada Gminy obniżyła również górne stawki podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. W efekcie tego Gmina w okresie sprawozdawczym utraciła następujące kwoty dochodów:

- podatek od nieruchomości - **214 574,30 zł**
- podatek rolny - **4 435,26 zł**
- podatek od środków transportowych - **18 209,61 zł.**

Na skutek wydanych decyzji przez organ podatkowy na podstawie Ordynacji Podatkowej dokonano umorzenia zaległości podatkowych w łącznej kwocie 8 338,60 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości (4 podatników) - **6 821,60zł**
- podatek rolny (1 podatnik) - **385,00 zł**
- odsetki (2 podatników) - **1 132,00 zł.**

- 4) Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst. na podstawie ustaw są niezależne od gminy, a tym samym trudne do skalkulowania.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% Wykonania
1.	opłata skarbowa	5 680,00	5 776,85	101,71%
2.	opłata eksploatacyjna	1 760,00	1 038,72	59,02%
3.	opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	45 000,00	44 952,65	99,89%
4.	opłaty adiacenckie	6 500,00	7 345,71	113,01%
5.	odsetki podatkowe	345,00	234,48	67,97%

Wpływy z opłaty skarbowej są zrealizowane w 101,71%. Opłata skarbowa pobierana jest m.in. za wydanie pozwoleń i zaświadczeń z UG.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej pochodzą od jednego przedsiębiorcy z terenu gminy, są uzależnione od poziomu wydobycia przez niego kopaliny oraz opłat z tytułu poszukiwania i rozpoznawania kopaliny.

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostały zaplanowane na 2010r w wysokości 45.000,00 zł. Realizacja w 2010 roku wynosi 44 952,65 zł, tj. w 99,89%.

Zaplanowano dochody z opłat z tytułu opłat adiacenckich w wysokości 6 500,00 zł uzyskano 7 345,71 zł co stanowi 113,01%

Wpłaty odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wykonano w 67,97%. Odsetki te wykazują sprawozdania urzędów skarbowych i są trudne do oszacowania.

5) Udziały w podatkach

- a) Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Gminie przysługuje w 2010 r. 36,94 % udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Realizacja w 2010 roku wynosi 1 183 485,00 zł stanowi to 97,89 % planu szacowanego dla gminy przez Ministerstwo Finansów.
- b) Gminie przysługuje także 6,71% udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na 2010 rok planowany jest w kwocie 15 000,00 zł. Dochody te realizują dla gmin urzędy skarbowe, są bardzo niestabilne, zależą od koniunktury w gospodarce i od kondycji przedsiębiorstw działających na naszym lokalnym rynku, więc trudno jest dobrze je zaplanować. Z powyższych względów wykonanie ukształtowało się na poziomie 67,53%.

RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody własne wykonane w tym dziale w 121,84% dotyczą:

- odsetek od lokat terminowych - 7 359,67 zł
- odsetek od środków na rachunku bieżącym - 12.744,51 zł

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale stanowią:

- wpływy ze sprzedaży usług (dostawa ciepła, wody, odprowadzanie ścieków) - 4 111,27 zł
- wpływ z odsetek bankowych od środków budżetowych na rachunku bankowy - 680,91 zł
- opłaty stałe za przedszkole klasa „0” - 6 875,00 zł
- dzierżawa gimbusa – 10 000,00 zł
- odpłatność za obiady - 60 905,50 zł
- odszkodowanie z PZU za uszkodzony gimbus 4 253,82 zł
- odsetki za nieterminową wpłatę za dzierżawę gimbusa 82,12 zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

1. Dochody przekazane przez inne urzędy stanowiące 20% należności dla gminy dłużnika alimentacyjnego wyniosły 1 653,61 zł, co stanowi 71,90% planu.
2. Dochody z tytułu zwrotu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego wyniosły 7 480,60 zł co stanowi 99,74% planu.
3. Wpływ z odsetek bankowych od środków budżetowych na rachunku bankowym OPS wykonano na poziomie 67,12%.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W dziale tym wykazano odsetki bankowe należne gminie od środków zgromadzonych na rachunku bankowym OPS - obsługującego program PKOl w wysokości 9,94 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody z tytułu odprowadzania ścieków zaplanowano na poziomie 306 434,00 zł. Plan wykonano w 92,64%. W tym:

- z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych 1 943,06 zł
- z tytułu wpływów za usługi odprowadzania ścieków 270 171,48 zł
- z tytułu odsetek za zwłokę 3 986,04 zł

Otrzymano z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu Wydział Ochrony Środowiska środki w ramach redystrybucji opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w wysokości 4 791,22 zł, co stanowi 31,94% planowanych dochodów.

Wpływy z różnych dochodów obejmują przelew środków w wysokości 2 483,94 zł z rachunku Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska w związku z likwidacją wymienionego Funduszu.

Ponadto otrzymano wpływy z opłaty produktowej w kwocie 394,87 zł przekazywanej do gminy przez WFOŚiGW - trudno oszacować wysokość opłat wnoszonych przez przedsiębiorców dlatego wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym w tym rozdziale wynosi 32,91%.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym dochody planowano na poziomie 72 300,00zł. Zrealizowano na kwotę 69 579,25 zł co stanowi 96,24% w tym:

- .- zrealizowane dochody pochodzą z wynajmu świetlic wiejskich i stanowią w stosunku do planu 108,35% wykonania.
- zaplanowano wpływ z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu w tym przypadku z Urzędu Miasta w Obrzycku na remont dachu Ratusza – wspólnej siedziby Urzędu Miasta Obrzycko i Urzędu Gminy Obrzycko, otrzymano 61 669,45 zł.

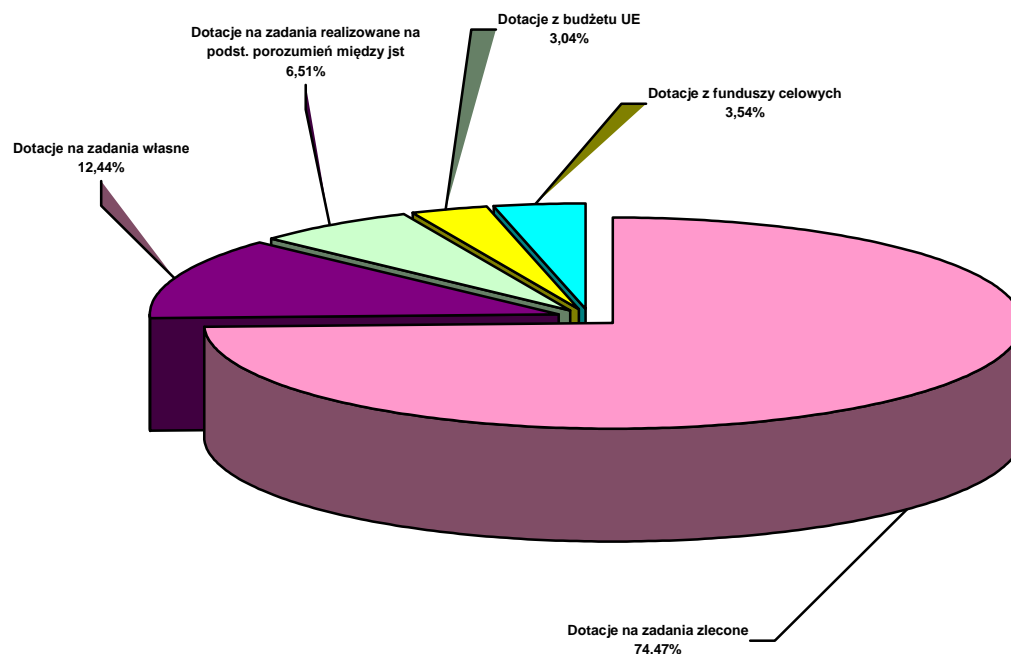
Plan i wykonanie dochodów własnych – układ tabelaryczny – załącznik Nr 1 a.

B. Dochody z tytułu dotacji.

Dotacje celowe na dzień 31.12.2010 roku zrealizowano w kwocie 2 340 264,74zł, t.j. 99,93% w stosunku do planu, w tym:

- | | | |
|---|---|-----------------|
| ▪ dotacje na zadania zlecone | - | 1 742 887,99 zł |
| ▪ dotacje na zadania własne | - | 291 183,95 zł |
| ▪ dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst | - | 152 218,62 zł |
| ▪ dotacje na finansowanie programów i projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu z UE i innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi | | 70 974,18 zł |
| ▪ dotacje otrzymane z funduszy celowych | | 83 000,00 zł |

Wykres nr 4: Struktura wykonanych dochodów Gminy Obrzycko z tytułu dotacji celowych w procentach.



1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę zostały po uwzględnieniu zmian zaplanowane po stronie dochodów w wysokości 1 776 598,00zł. Dotychczasowe wykonanie dochodów z powyższego tytułu wyniosło łącznie kwotę 1 742 887,99 zł tj. 98,11% w tym:

- dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych 233 013,24 zł,
- dotacja na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej 44 600,00 zł,
- dotacja otrzymana z Urzędu Statystycznego na przeprowadzenie spisu rolnego 7 472,74 zł
- dotacja z KBW na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców 624,00 zł, na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej 5 890,57 zł, na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, powiatów sejmików województw – 7 960,50 zł,
- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych wraz z kosztami obsługi 1 440 518,94 zł
- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne wypłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 2 808,00 zł

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy zostały zaplanowane w kwocie 331 374,00 zł, a wykonane w wysokości 374 183,95 zł. w tym:

- dotacja na realizację zadania wynikającego z *Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna szkoła”* – 63 850,00 zł
- Dotacja z budżetu państwa na zakup pomocy dydaktycznych w wysokości 18 000,00 zł

- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 4 176,25 zł
 - dotacja na wypłatę zasiłków okresowych – 6 332,00 zł
 - dotacja na wypłatę zasiłków stałych – 46 456,86 zł
 - dotacja na utrzymanie OPS – 36 488,00 zł
 - dotacja na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - 18 991,00 zł
 - pomocy materialnej dla uczniów – 10 473,84 zł
 - dotacja otrzymana z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w Poznaniu na refundację za kosztów budowy dróg dojazdowych do pól tj. drogi Zielonagóra-Modrak-Antoniny i drogę we wsi Koźmin w kwocie 83 000,00 zł.
 - dotacja celowa w wysokości 86 416,00 zł na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzoną akcją przeciwpowodziową w trakcie powodzi w maju i czerwcu br. co stanowi 82% poniesionych kosztów.

Dotacje celowe otrzymane z Miasta Obrzycko na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień zostały zaplanowane (po uwzględnieniu zmian) w kwocie 162 620,00 zł a wykonano 152 218,62 zł, w tym:

- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne wypłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 1 678,32 zł
- dotacja na wypłatę zasiłków okresowych - 26 339,36 zł
- dotacja na zasiłki stałe - 25 566,00 zł
- dotacja na utrzymanie OPS - 92 100,00 zł,
- dotacja na usługi opiekuńcze - nie było zapotrzebowania na uruchomienie wydatków.
- dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 5 698,00 zł
- zaplanowano dotację na wypłatę zasiłków celowych dla osób biorących udział w *Programie Operacyjnym Kapitał Ludzki w części dotyczącej budżetu Miasta Obrzycko* – wykonanie – 836,94 zł.

Ponadto zaplanowano dotację celową w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w ramach *Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki*” w wysokości 67 753,03 zł, wykonanie - 67 405,69 co stanowi 99,49% oraz dotację celową z budżetu krajowego na finansowanie Program Operacyjny Kapitał Ludzki - plan 3 586,92 zł - wykonanie - 3 568,49 zł, tj 99,49%.

4. Zaplanowano na podstawie Umowy z Funduszem Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do pól w kwotę 33.000,00 zł. –

- dotację otrzymano na : drogę Zielonagóra-Modrak-Antoniny i drogę we wsi Koźmin w kwocie 83 000,00 zł, co stanowi 251,52%

Szczegółowy wykaz dotacji zawiera Załącznik Nr 1b.

C. Dochody z tytułu subwencji

1. Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zaplanowana została na 2010 rok w kwocie 1.931 184,00 zł, a wykonana w wysokości 1.931 184,00 zł.

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na 2010 rok została zaplanowana w kwocie 1.914 991,00 zł, a wykonana w kwocie 1 914 991,00 zł.

D. Analiza stanu zaległości budżetu

Zaległości na koniec 2009 roku wynoszą 808.874,51 zł, co stanowi 8,40% dochodów wykonanych. W roku 2010 kwota zaległości 931 774,09 zł stanowi 8,82% dochodów wykonanych. Ogółem zaległości wzrosły o 122 899,58 zł t.j. 15,20% w stosunku do stanu roku poprzedniego. Strukturę zaległości oraz ich dynamikę według klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	§	Treść	Zaległości na dzień		Zmiana
				31.12.2009	31.12.2010	
020	02001	0920	Pozostałe odsetki	32,74		-32,74
400	40002	0830	Wpływy z usług za wodę	57 937,01	58 894,96	957,95
400	40002	0920	Pozostałe odsetki	8 575,87	9 640,97	1 065,10
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze (Wpłaty za czynsze od lokali i dzierżawę gruntu)	14 261,99	25 573,40	11 311,41
700	70005	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	2 321,18	13 862,15	11 540,97
700	70005	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 153,46	9 183,68	7 030,22
756	75601	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	14 740,26	15 217,43	477,17
756	75615	0310	Podatek od nieruchomości (osoby prawne)	190 884,62	172 415,72	-18 468,90
756	75615	0320	Podatek rolny (osoby prawne)	64 444,00	113 049,80	48 605,80
756	75615	0340	Podatek od środków transportowych (osoby prawne)	9 300,00	9 757,00	457,00
756	75615	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat	21 506,00	41 439,00	19 933,00
756	75616	0310	Podatek od nieruchomości (osoby fizyczne)	145 436,01	129 470,93	- 15 965,08
756	75616	0320	Podatek rolny (osoby fizyczne)	27 254,90	38 215,10	10 960,20
756	75616	0330	Podatek leśny (osoby fizyczne)	633,70	469,70	-164,00
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych	0,00	1 127,80	1 127,80
756	75616	0360	Podatek od spadków i darowizn	0,00	3 612,00	3 612,00
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3,72	1,00	- 2,72
756	75616	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat	23 245,00	30 812,00	7 567,00
756	75618	0410	Wpłaty z tytułu opłaty skarbowej	308,85		-308,85
756	75618	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	540,00		-540,00

756	75618	0490	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		3 257,16	3 257,16
852	85212	0970	Zaliczki alimentacyjne	174 535,65	198 074,05	23 538,40
900	90001	0830	Wpływy za ścieki	43 114,09	49 258,39	6 144,30
900	90001	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat	7 645,46	8 249,25	603,79
900	90003	0830	Wpływy z usług		192,60	192,60
Razem:				808 874,51	931 774,09	122 899,58

W roku 2010 wysłano łącznie 564 upomnienia odbiorcom zalegającym ze spłatą zobowiązań z tytułu dostaw wody i odprowadzania ścieków, z tego 16 upomnień wysłano przedsiębiorcom. Ponadto 111 odbiorcom wysłano wezwania ostateczne do uiszczenia należności. W wyniku braku reakcji ze strony odbiorców do 59 osób skierowano pisma informujące o odcięciu dostawy wody i zamknięciu przyłącza kanalizacyjnego.

Na drogę sądową skierowano 29 pozwów upominawczych przeciwko dłużnikom do Sądu Rejonowego Wydział Cywilny w Szamotułach w celu dochodzenia swoich roszczeń

W wyniku egzekucji komorniczej zostało spłaconych 9 roszczeń (w tym 1 roszczenie – osoba prawna), i w całości zaspokoili wierzyciela, następane egzekucje w toku:

- 4 sprawy – zajęcie świadczeń emerytalno-rentowych,
- 1 sprawa – rozłożenie zaległości na raty (spłata do dnia 28 lutego 2011r)
- 4 sprawy – zajęcie wynagrodzenia za pracę i zasiłku chorobowego,
- 9 spraw – skierowano na wniosek do komornika o wszczęcie egzekucji,
- 1 sprawa – roszczenie wycofane i w części spłacone,
- 2 sprawy – umorzenie postępowania – egzekucja bezskuteczna.

Decyzją Wójta umorzono należności za wodę i ścieki 1 odbiorcy na łączną kwotę 72,72 zł
Umorzenia komornicze dotyczą należnych odsetek od 2 odbiorców na łączną kwotę 641,28 zł.

W ciągu bieżącego roku skierowano do Sądu Rejonowego w Szamotułach łącznie 3 pozwy o wydanie nakazu zapłaty w postępowaniu upominawczym na kwotę 8 478,78zł.
Do dłużników zalegających z opłatami z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy wysłano 26 upomnień.

Negatywnym zjawiskiem jest wzrost zaległości podatkowych. Wyjątek stanowi podatek od nieruchomości od osób fizycznych i osób prawnych.

Pomimo tego z zapłatą podatku od nieruchomości od osób prawnych zalega 5 podatników na łączną kwotę 96 100,60 zł. Ponadto w dwóch przypadkach wierzytelność zabezpieczono wpisem na hipotekę na kwotę 76 315,12 zł. Z ogólnej kwoty zaległości kwota 16 728,00 zł objęte jest tytułem egzekucyjnym,

Z zapłatą podatku rolnego od osób prawnych zalega 1 podatnik na łączną kwotę 113 049,80 zł i Decyzją Wójta nie umorzono I i II raty podatku za 2009r. W sprawie tej decyzji złożono odwołanie do Sądu Administracyjnego w Poznaniu, w stosunku do zaległości za bieżący rok, z uwagi na decyzję Wójta oddalającą wniosek o umorzenie dłużnik złożył odwołanie do SKO. W ciągu bieżącego roku wysłano ogółem 22 upomnienia do dłużników podatku rolnego od osób prawnych oraz 6 tytułów wykonawczych na kwotę 64 630,00 zł.

Zaległości w podatkach od osób fizycznych wynoszą ogółem 168 155,73 zł, w tym: obciążono hipoteką jednego dłużnika – osobę fizyczną na wartość 8 128,60 zł. Do dłużników wysłano 1 075 szt upomnień. Wystawiono 117 tytułów wykonawczych na kwotę 48 005,62 zł.

W podatku od środków transportowych od osób prawnych z zapłatą zalega 1 podatnik na kwotę 9 757,00 zł, całość zaległości objęta jest 1 tytułem egzekucyjnym. W podatku od środków transportowych od osób fizycznych zalega również 1 podatnik na kwotę 1.127,80 zł W 2010r. wysłano ogółem 9 upomnień do osób fizycznych.

Stale rosnącą pozycją zaległości są również świadczenia wypłacane z Funduszu Alimentacyjnego. Należności powyższe zabezpieczone są egzekucją komorniczą. W ciągu 2010 roku ich poziom wzrósł o 23 538,40 zł.

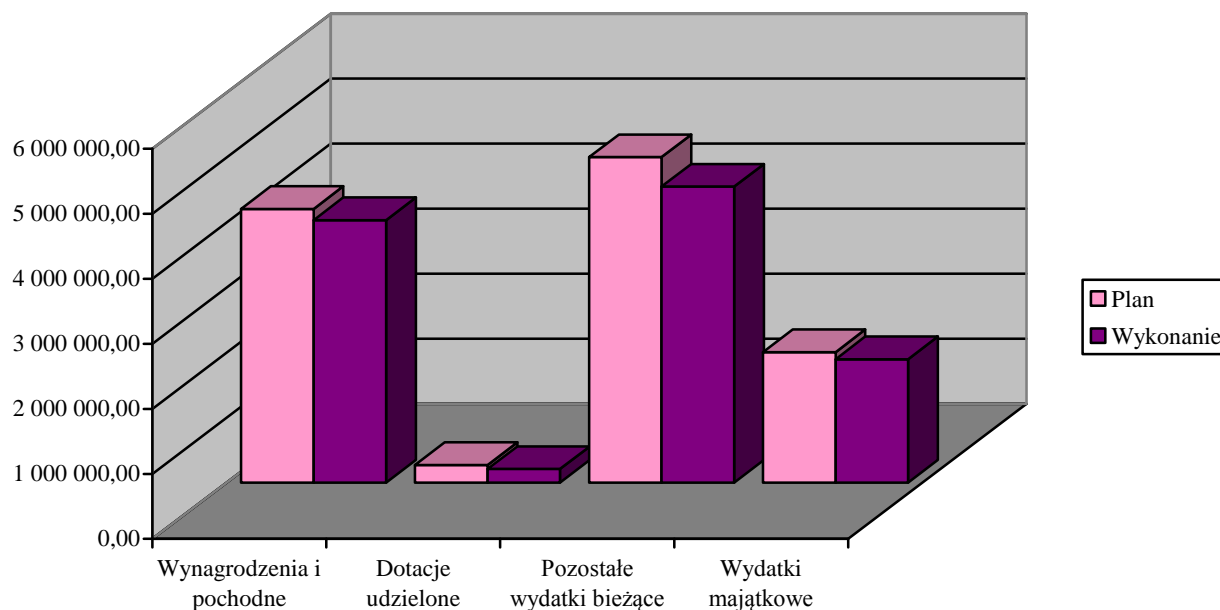
2. Wykonanie wydatków

Wydatki budżetu zaplanowane zostały na poziomie 11.431 619,95 zł, a wykonane na poziomie 10 700 461,49 zł, co stanowi 93,60% planu. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

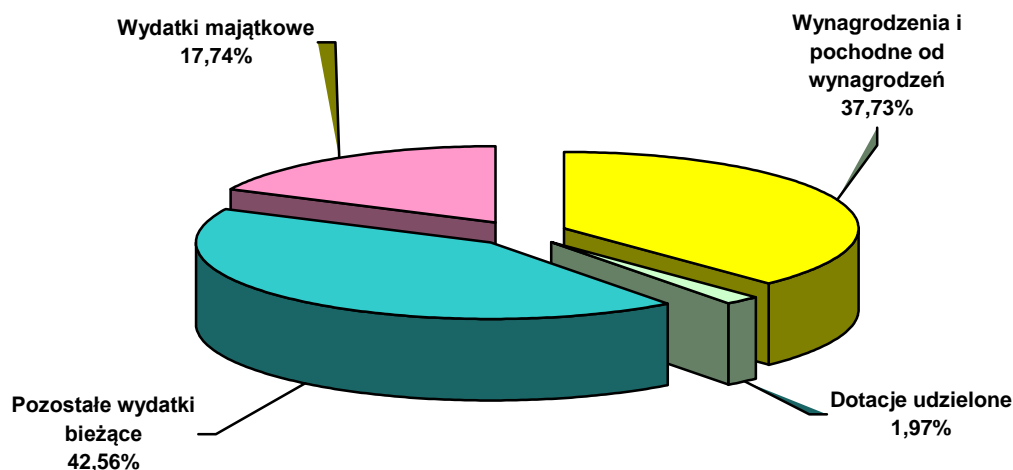
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie		Udział w strukturze
		Wartość	%	
Wydatki bieżące, w tym:	9 425 534,95	8 802 857,58	93,40	82,26
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4 210 025,40	4 037 887,60	95,91	37,73
Dotacje udzielone	210 771,00	210 769,95	100,00	1,97
Wydatki na obsługę długu				
Pozostałe wydatki bieżące	5 004 738,55	4 554 200,03	90,99	42,56
Wydatki majątkowe	2 006 085,00	1 897 603,91	94,59	17,74
Ogółem	11 431 619,95	10 700 461,49	93,60	100,00

Szczegółowy wykaz wydatków przedstawia Załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Dla lepszego zobrazowania sytuacji dane przedstawiono na wykresie.
Wykres nr 5. Plan i wykonanie wydatków w zł.



Wykres nr 6. Struktura wykonanych wydatków w %.



A. Wydatki bieżące

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01008 Melioracje wodne

W powyższym rozdziale środki wykorzystano w głównej mierze na usługi czyszczenia rowów melioracyjnych oraz wynagrodzenie osób bezrobotnych zatrudnionych do czyszczenia rowów w ramach programu „ROWY 2010”. Wynagrodzenie w znacznej części refundowane przez Powiatowy Urząd Pracy w Szamotułach. Wykonanie w tym rozdziale ukształtowało się na poziomie 49,97%.

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

W rozdziale tym wydatki przeznaczono na bieżące utrzymanie gminnych hydroforni, oczyszczalni, przepompowni oraz sieci wodociągowo-kanalizacyjnych. W tym: zakup materiałów i usług remontowych, media, wywóz nieczystości, analizy fiz.-chem. ścieków, opłaty za gospodarze korzystanie ze środowiska oraz za dozór techniczny. Ponadto wydatki obejmują koszty postępowania sądowego w sprawach skierowanych do komornika przeciwko dłużnikom, oraz zakup papieru termicznego do zestawu inkasenckiego. Wykonanie kształtowało się na poziomie 85,58%.

Rozdział 01030 Izby rolnicze

Wydatki zrealizowano w 83,38%, na 2% wpłaty na rzecz Izb Rolniczych od wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013

Wydatek zrealizowano w 89,47%. Dotyczy zapłaty podatku VAT naliczonego od wykonanych prac związanych z inwestycją: „Budowa sieci kanalizacyjnej w Gaju Małym oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Ordzinie”

Rozdział 01095 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale zrealizowano w kwocie 235 013,24 zł, co stanowi 99,58% planu. Wykonane wydatki przeznaczone były na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego producentom rolnym wraz z kosztami obsługi oraz 2 000,0zł przeznaczono na zakup karmy dla zwierzyny leśnej.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie

Wydatki zrealizowano w 99,72% z przeznaczeniem na opłatę za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi wojewódzkiej.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

Wydatki tego działu dotyczyły opłaty za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi powiatowej w kwocie 3.317 zł. co stanowi 99,92%.

Na podstawie Umowy ze Starostwem Powiatowym w Szamotułach Gmina partycypowała w remoncie drogi powiatowej w miejscowości Jaryszewo w kwocie 54 771,00 zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Wydatki w bieżącym okresie wykonano w 67,31%. Zgodnie z planem przeznaczono je na:

- Wynagrodzenie za drobne usługi w zakresie utrzymania czystości chodników w okresie zimowym oraz poboczy dróg w okresie letnim, - 8 345,00 zł.
- odśnieżanie ulic w sezonie zimowym , - 39 891,32 zł
- bieżące remonty, zakup i naprawę znaków drogowych , oleju napędowego do koszenia traw, rur betonowych do uzupełnienia przepustów na drogach, gruzu do utwardzenia dróg - 32 871,97 zł
- koszenie traw poboczy dróg, wycinanie krzewów - 13 238,04 zł
- profilowanie dróg - 5 270,40 zł
- pozostałe usługi - 6 849,85 zł
- dokumentacja projektowo-kosztorysowa dla przebudowy i remontów dróg - 1 779,61 zł
- wypłacono odszkodowanie osobie fizycznej za nowo wytyczoną działkę o pow. 0,0013ha - 2 000,00 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w rozdziale zrealizowano w 89,81%. Środki przeznaczono na zakup materiałów remontowych, wywóz nieczystości, media, wycenę nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, wyceny działek dla potrzeb naliczenia opłaty adiacenckiej, prace remontowe w budynkach komunalnych, koszty postępowania sądowego – dotyczące

odpisów z ksiąg wieczystych w celu komunalizacji mienia oraz w sprawach egzekucyjnych przeciwko dłużnikom. Ponadto na podatek od nieruchomości budynków komunalnych gminy przeznaczono 19 457,00 zł.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

Wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 57,53% planu i obejmują koszty wynagrodzenia komisji urbanistycznej z pochodnymi, koszty wydawania opinii o warunkach zabudowy jak również koszt sporządzenia planu zagospodarowania przestrzennego. Niski procent wykonania wynika z tego, że realizacja rachunku za wydanie decyzji o warunkach zabudowy nastąpiła w roku 2011.

Rozdział 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne

Planowane wydatki w kwocie 15.000,00 zł zostały wykonane w 68,86% dotyczą usług geodezyjnych i kartograficznych (podziały działek, wznowienia punktów granicznych, kopie map...).

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Środki wydatkowano do wysokości otrzymanej dotacji w kwocie 44 600,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 75022 Rady Gmin

Wydatki bieżące pokrywały koszty związane z działalnością Rady Gminy. Podstawową pozycję stanowią diety radnych i ryczałty Przewodniczącego i Wiceprzewodniczących Rady. Pozostałe wydatki to zakup artykułów biurowych, zakup artykułów spożywczych, prenumerata czasopism, udział w szkoleniu, wykład autorski dla radnych oraz usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej. Ogółem wydatki wykonano na poziomie 83,48% w stosunku do planu.

Rozdział 75023 Urzędy Gmin

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej – łącznie za 2010 rok wyniosły 1 560 903,28 zł. i stanowią 92,18% planu. Zasadniczą pozycją powyższych wydatków są wynagrodzenia i pochodne, które wyniosły 1 266 284,60 zł.(łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym za 2009r) Pozostałe kwoty przeznaczono m.in. na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 44 917,62 zł,
- wynagrodzenie bezosobowe – 39 918,00 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – BHP – 4 248,78 zł
- usługi pozostałe – 52 946,17 zł (prowizje bankowe, usługi pocztowe, utrzymanie konta BIP, konsultacje z WOKISS, zakup wydawnictw fachowych, inne)
- usługi telefonii stacjonarnej – 8 649,81 zł
- usługi telefonii komórkowej – 6 315,60 zł
- Internet – 1 721,05 zł
- podróże służbowe krajowe – 30 223,51 zł
- podróże służbowe zagraniczne – 100,01 zł
- różne opłaty i składki – 8.811,85 zł
- odpis na ZFŚS – 27 986,06 zł

- szkolenia pracowników - 4 185,00 zł
- zakup akcesoriów komputerowych - 33 617,58 zł
- czynsz za wynajęty lokal biurowy - 7 205,00 zł,
- zakup energii - 10 502,69 zł
- oraz pozostałe wydatki – 13 269,95 zł.

Rozdział 75056 Spis powszechny i inne

W 2010 roku przeprowadzono powszechny spis rolny i wydatki na ten cel przeznaczono na wydatki spisowe, w całości zostały pokryte z dotacji celowej. Plan wykonano w 85,77 %.

Rozdział 75075 Promocja jst

W rozdziale wydatki poniesiono w kwocie 9 9379,06 zł (58,62% planu) m.in. na:

- opłatę za utrzymanie konta BIP
- zdjęcia lotnicze Gminy Obrzycko.
- Promocję gminy Obrzycko w wydawnictwie WARTA-Wielkopolskie Stowarzyszenie Turystyki i Rekreacji Wodnej
- Utrzymanie strony internetowej na serwerach home 2.pl

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Wydatki zrealizowano w 69,69% z przeznaczeniem na zapłatę składek na Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski, wypłatę gratyfikacji jubileuszowych, zorganizowanie spotkania z jubilatami, wypłatę ryczałtów dla sołtysów, składkę roczną z tytułu członkostwa w Stowarzyszeniu „Puszcza Notecka”, składkę członkowską do WOKiSS w Poznaniu oraz życzenia świąteczne, wydanie ekspertyzy prawnej na potrzeby Urzędu Gminy i inne drobne wydatki.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, tj. aktualizację stałego rejestru wyborców. Na wykonanie wymienionych prac zawarto umowę-zlecenie, która angażuje środki tego działu – 624,00 zł.

Rozdział 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Wydatki dotyczą kosztów związanych z realizacją zadania zleconego, przygotowania i przeprowadzenia wyborów na Prezydenta RP. Wykonano wydatki w 85,97%.

Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie.

Wydatki w tym rozdziale związane są z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów na wójta i do rady gminy. Zadanie zlecone, pokryte z dotacji celowej. Niski procent wykonania 50,08% związany jest z tym, że nie było potrzeby przeprowadzenia II tury wyborów na wójta.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Rozdział 75405 Komendy Powiatowe Policji

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na zakup paliwa do samochodu na potrzeby terenowej jednostki policji. W związku z tym, że rewir dzielnicowych nie przedstawił faktury zakupowej nie wykonano planu w tym zakresie.

Rozdz. 75412 Ochotnicze Straże Pożarne

Wydatki związane z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych ukształtowały się na poziomie 88,07%.

Oprócz wynagrodzenia dla Komendanta OSP oraz kierowców wydatki dotyczyły opłat za energię elektryczną, naprawę oraz przegląd techniczny samochodów, usługi telefoniczne, wywóz nieczystości stałych, ubezpieczenie strażaków ochotników na terenie gminy. Zakupiono również paliwo, węgiel, części zamienne do samochodów. Wyremontowano strażnicę we wsi Słopanowo. Ze środków tego rozdziału udzielono dotacji dla Miasta Obrzycka na podstawie porozumienia 3.000,00 zł, udzielono dotacji celowej na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – w tym przypadku OSP z terenu gminy w wysokości 7 498,95 zł .

Rozdz. 75414 Obrona cywilna

Wydatki tego rozdziału nie zostały wykonane. Plan dotyczył wydatków przeznaczonych na szkolenia. W 2010 roku szkolenia z zakresu obrony cywilnej odbywały się nieodpłatnie.

Rozdz. 75421 Zarządzanie kryzysowe

Wydatki w tym rozdziale wykonano w 50,60% i obejmują wydatki na rozmowy telefoniczne i zakup drobnego sprzętu na potrzeby związane z powodzią na terenie gminy.

Rozwiązano zaplanowaną w tym rozdziale rezerwę celową w związku z wystąpieniem na terenie gminy powodzi, na przełomie miesiąca maja i czerwca, plan i wydatki przeniesiono do rozdziału 75478 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych”.

Z powyższych powodów rozwiązano też rezerwę ogólną zaplanowaną na 2010r. w wysokości 15 000,00 zł

Rozdział 75478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Wydatki wykonano w 77,43% i związane są z usuwaniem skutków powodzi na terenach położonych przy brzegach rzeki Warty są to głównie wydatki na:

- ekwiwalenty strażaków biorących udział w akcji – 13 077,63 zł
- zakup piasku, worków, folii itp. – 63 029,53 zł
- usługi i wynagrodzenia bezosobowe w tym zakresie – 28 795,66 zł
- rozmowy telefoniczne – 63,73 zł.

Z tego tytułu Gmina otrzymała od Wojewody Wielkopolskiego zwrot w wysokości 82% poniesionych kosztów w formie dotacji na zadania własne.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

W dziale tym poniesione wydatki dotyczą poboru podatków tj. inkaso, zakup artykułów biurowych, usługi pocztowe, koszty sądowe, egzekucyjne, koszty szkolenia pracowników itp. w okresie sprawozdawczym wydatki te stanowiły 82,95% planu.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Budżet jednostek oświatowych na 2010 rok wynosi 2 895 639,00 zł, z tej kwoty subwencja oświatowa stanowi 1 931 184,00 zł, dotacja celowa wynosi 87 180,00 zł pozostała kwota 877 275,00 zł to środki Gminy.

Wydatki działu 801 realizowane są przez dwie jednostki budżetowe gminy: Zespół Szkół w Gaju Małym oraz Szkołę Podstawową w Zielonejgórze, a w części dotyczącej dowożenia uczniów do szkół również przez Urząd Gminy. Wykonanie ogółem wynosi 3 054 567,01 zł, co stanowi 99,75% planu. Wykonanie w poszczególnych jednostkach z podziałem na rozdziały przedstawia się następująco:

Rozdział	Nazwa	Zespół Szkół w Gaju Małym	Szkoła Podst. w Zielonejgórze	Urząd Gminy	Razem:
80101	Szkoły podstawowe	1 244 584,07	311 799,44	5 111,80	1 561 495,31
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	227 364,01	68 053,72	0,00	295 417,73
80110	Gimnazja	790 499,89	0,00	0,00	790 499,89
80113	Dowożenie uczniów do szkół	4 542,09	628,84	249 994,10	255 165,03
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 135,00	681,50	0,00	1 816,50
80148	Stołówki szkolne	128 122,55	0,00	0,00	128 122,55
80195	Pozostała działalność	11 730,00	10 320,00	0,00	22 050,00
	Razem dział 801	2 407 977,61	391 483,50	255 105,90	3 054 567,01
85401	Świetlice szkolne	74 549,74			74 549,74
85415	Pomoc materialna dla uczniów	10 390,00	510,00		10 900,00
	Razem dział 854	84 939,74	510,00		85 449,74
	Ogółem:	2 492 917,35	391 993,50	255 105,90	3 140 016,75

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe

Wydatki bieżące wykonano w 99,77%. Dotyczą one bieżącego utrzymania dwóch szkół w Gaju Małym i Zielonejgórze.

Z Funduszu sołectkiego zakupiono wyposażenie placu zabaw przy szkole w Zielonejgórze w kwocie 5 111,80 zł.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki ogółem wykonano w 99,66%. Dotyczyły one utrzymania klas „0” w szkołach wymienionych powyżej.

Rozdział 80110 Gimnazja

Wydatki bieżące wyniosły 99,90% planu z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie gimnazjum w Gaju Małym.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki w rozdziale wykonane zostały w 99,87%. Dotyczą one między innymi: dowozu dzieci z terenu gminy do szkół, dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych, zwrotu za bilety miesięczne.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Wydatki zostały wykonane w kwocie 1 816,50 zł, dotyczyły opłat czesnego, szkoleń oraz zwrotu za przejazdy.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne

Wydatki zostały wykonane w kwocie 128 122,55 zł co stanowi 99,79%. Największą ich pozycję stanowią wydatki na zakup żywności – 58 479,36 zł, wydatki na płace i pochodne – 63 870,28 zł., FSS -2 096,00 zł oraz na zakup materiałów i środków BHP w kwocie 3 676,91 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Wydatki zostały wykonane w 100% z przeznaczeniem na pomoc socjalną z ZFŚS dla nauczycieli, emerytów i rencistów.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Zaplanowano 5 000,00 zł na wydatki związane z ochroną zdrowia w zakresie zwalczania narkomanii. Nie było wydatków z tego tytułu.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wykonanie wydatków ogółem wynosi 89,83%. Środki przeznaczono na:

- wynagrodzenie członków GKRPA i Zespołu ds. Rozmów,
- organizację Festynu Dziecięcego w Koźminie, Dnia Dziecka w Jaryszewie
- organizację wycieczki na Kaszuby-Hel-Trójmiasto dla dzieci zgodnie z harmonogramem pracy GKRPA
- organizację wycieczki dla dzieci do Poznania
- dofinansowanie wyjazdów terapeutyczno-integracyjnych Stowarzyszenia „CZAS”
- udział w szkoleniach oraz seminariach dotyczących profilaktyki przeciwalkoholowej.

Rozdział 85195 Pozostała działalność

Wydatki dotyczą przekazanej dotacji dla Stowarzyszenia Społecznego na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski w celu realizacji zadania pożytku publicznego w kwocie 3.000,00 zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Wydatki zrealizowano w 98,41% z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń społecznych oraz na wydatki związane z obsługą tych świadczeń do wysokości otrzymanej dotacji. Liczbę wypłaconych świadczeń prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń
Zasiłki rodzinne z dodatkami	5 782
Zasiłki pielęgnacyjne	1 399
Świadczenia pielęgnacyjne	240
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	57
Fundusz alimentacyjny	459

W rozdziale tym ewidencjonuje się również zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadmiernej wysokości wraz z należnymi odsetkami w kwocie 1 877,10 zł. Odsetki odprowadzono do budżetu państwa natomiast zwroty(dotyczą danego roku) umniejszyły wydatki bieżące.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

Wydatki zrealizowano w 93,15% z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych dla osób, które pobierają z OPS zasiłek stały oraz dla matek opiekującymi się dziećmi specjalnej troski, a nie podlegały ubezpieczeniu z innego tytułu.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne

Wydatki ogółem wyniosły 85,08% planu. Przeznaczono je na:

- wypłatę zasiłków okresowych - 7 160,00 zł (7 rodzin)
- wypłatę zasiłków własnych – 104 182,84 zł (75 rodzin) - była to głównie pomoc z przeznaczeniem na zakup żywności, opału, leków, dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych, opłaty za pobyt osób bezdomnych w schronisku innych zdarzeń, losowych.
- z posiłków skorzystało 121 osób z tego 91 dzieci na kwotę 29 206,00 zł a z rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących” dofinansowano kwotę 22 689, 00zł.
- odpłatność za DPS - 44 316,48 zł.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Wydatki zostały zrealizowane w 92,80%. Na dzień 31.12.2010r. dodatki mieszkaniowe wypłacono 5 osobom.

Rozdział 85216 – zasiłki stałe

Z zasiłków stałych korzysta 18 osób w omawianym okresie zrealizowano wydatki w wysokości - 72 022,86 zł.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Wydatki zrealizowano w kwocie 260 738,17 zł. co stanowi 92,55% planu. Przeznaczenie na bieżące utrzymanie OPS w Obrzycku, w tym płace i pochodne.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze

Plan w powyższym rozdziale ogółem wynosi 19 000,00 zł. Z uwagi na brak zgłoszeń osób potrzebujących tej formy pomocy nie dokonano wydatków w 2010r.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W rozdziale tym środki otrzymane z dotacji przeznaczono na realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących”. Wydatki wynoszą 22 689 zł. Ponadto wypłacono zasiłek dla osób poszkodowanych w wyniku powodzi w wysokości 2 000,00 zł. Ogółem wydatki tego rozdziału 24 689,00 zł co stanowi 100% wykonania planu.

Oprócz działalności z zakresu pomocy społecznej, OPS w Obrzycku dodatkowo pozyskał środki z PFRON na realizację programu pt. „Uczeń na wsi”, wydatkowano na ten cel 39 566,40 zł głównie na zakup przedmiotów ułatwiających lub umożliwiających naukę, uczestnictwo w zajęciach mających na celu podniesienie sprawności fizycznej lub psychicznej a także dostęp do internetu.

Uzyskano również dodatkowe środki w kwocie 67 753,03 zł z Europejskiego Funduszu Społecznego na Program Operacyjny Kapitał Ludzki Pt „Obrzycko na rzecz aktywizacji” i 3 586,92 zł dotacja z budżetu krajowego.

Program ten kierowany jest do bezrobotnych kobiet, korzystających z pomocy społecznej. Program ma na celu podniesienie, uzupełnienie lub uzyskanie nowych kwalifikacji zawodowych 10 kobiet biorących udział w projekcie.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i ustawy o pomocy społecznej ze świadczeń korzystały osoby i rodziny z następujących przyczyn:

▪ Ubóstwo	17 rodzin
▪ Potrzeba ochrony macierzyństwa	13 rodzin
▪ Bezrobocie	53 rodziny
▪ Niepełnosprawność	46 rodzin
▪ Długotrwała choroba	36 rodzin
▪ Bezradność	60 rodzin
▪ Przemoc w rodzinie	7 rodzin
▪ Alkoholizm	17 rodzin
▪ Bezdomność	5 osób
▪ Trudności w przystosowaniu do życia po zwolnieniu z ZK	3 osoby
Zdarzenia losowe	1 rodzina

Obecnie najpoważniejszą przesłanką, która skłania do korzystania z pomocy społecznej jest bezradność, charakteryzująca rodziny niepełne, wielodzietne, ale też sporą grupę osób starszych. Na drugim miejscu jest bezrobocie, niepełnosprawność, długotrwała choroba.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Wydatki przeznaczono na utrzymanie świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Gaju Małym (płace wraz z pochodnymi, zakup pomocy naukowych), zrealizowano je na poziomie 99,98%.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów

Wydatki w rozdziale wyniosły 20 992,30 zł i dotyczyły wypłaty:

- Stypendiów socjalnych dla uczniów z dotacji w kwocie 10 092,30 zł
- Stypendiów ze środków własnych przyznanych przez Wójta – 7 900,00 zł
- Zwrotu kosztów zakupu podręczników z dotacji w kwocie 3 000,00 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Wydatki na 2010 rok planowane zostały w oparciu o wykonanie z roku poprzedniego i dotyczą wywozu i utylizacji padliny. W 2010 roku potrzeba tego rodzaju usług była bardzo niska, co znalazło odzwierciedlenie w wykonaniu planu na poziomie 1,20%.

Ponadto dokonano zakupu z funduszu sołeckiego – koszy na śmieci dla sołectwa Zielonagóra na kwotę 1 159,00 zł.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki zrealizowano w 67,39% z przeznaczeniem na utrzymanie czystości na terenie gminy.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W rozdziale środki zaplanowane zostały na zakup sadzonek na skwery i pasy zieleni na terenie wsi wykonanie - 1961 zł. Ponadto z funduszu sołeckiego wydatkowano na zakup sadzonek krzewów oraz na zagospodarowanie skwerów kwotę 2 475,36 zł na utrzymanie zieleni kwotę 5 980,23 zł. Ogółem wykonanie planu w tym rozdziale stanowi 90,19%

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt

W 2010 roku podpisano umowę z Fundacją „Radość psiaka” w Przyborówku na przyjmowanie bezdomnych zwierząt z terenu gminy i opiekę nad nimi. Z tego tytułu wydatkowano kwotę 15 531,78 zł co stanowi 81,75% planu. Według sprawozdania z Fundacji w schronisku pozostają jeszcze 3 psy i 2 koty.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki zrealizowano na poziomie 92,07% na zakup energii i konserwację urządzeń oświetlenia ulicznego oraz na budowę nowych linii .

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na zbiórkę i segregację surowców wtórnych. Zadanie wykonano w 41,61% tj. do wysokości redystrybucji środków z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Wydatki zrealizowano na poziomie 100 % a zawierają wydatki sołectw z Funduszu sołeckiego – zakup ławek oraz szkolenie z zakresu ochrony środowiska dla mieszkańców gminy.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki zrealizowano na poziomie 84,61% na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich, a w szczególności zakup wyposażenia, opału, środków czystości, media, wynagrodzenie opiekunów świetlic, usług remontowych .

Rozdział 92116 Biblioteki

W rozdziale tym zaplanowane zostały środki na dotację dla Miasta Obrzycko na działalność Miejsko Gminnej Biblioteki na podstawie porozumienia między Gminą Obrzycko a Miastem Obrzycko. Wykonanie wynosi 18 000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Rozdział 92120 ochrona zabytków i opieka na zabytkami

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na remont dachu Ratusza będącym siedzibą Urzędu Miasta w Obrzycku i Urzędu Gminy w Obrzycku wraz z kosztami nadzoru inwestorskiego. Poniesiony koszt całkowity 123 338,90 zł, Miasto Obrzycko partycypowało w wysokości 61 669,45 zł. co stanowi 50% poniesionych wydatków.

Rozdział 92195 Pozostała działalność

Wydatki zrealizowano w 73,91%. Dotyczyły one między innymi:

- organizacji imprez integracyjnych dla mieszkańców poszczególnych sołectw,
- organizacji koncertu muzyki myśliwskiej dla mieszkańców gminy,
- koncert dla pracowników i mieszkańców gminy z okazji Dnia Samorządowca,
- zakupu, wiązanek okolicznościowych i innych drobnych wydatków.
- wykonanie tablicy pamiątkowej
- udzielenie dotacji dla Stowarzyszenia „Caritas” w wysokości 1 500,00 zł.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki **rozdziału 92605** zrealizowano na poziomie 100%. Główną pozycję stanowią udzielone dotacje na zadania pożytku publicznego. Dotację otrzymali:

- | | | |
|--|---|----------------|
| ▪ LZS Gminy Obrzycko | - | 110 000 00 zł, |
| ▪ Polski Związek Niewidomych | - | 2.000,00 zł, |
| ▪ Stowarzyszenie Społeczne na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski | - | 2.000,00 zł, |
| ▪ Uczniowski Klub Sportowy NEPTUN | - | 4.000,00 zł, |

Rozdział 92601 obiekty sportowe

- Wydatki to drobne zakupy na utrzymanie bazy sportowej na terenie gminy oraz na renowację płyty boiska w miejscowości Obrowo na kwotę 20 401,54 zł .

Rozdział 92695 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na wypłatę nagrody za szczególne osiągnięcia sportowe i w roku 2010 skorzystała 1 osoba biorąca udział w Mistrzostwach Europy – gry zespołowe „siatkówka na siedząco”- kwota 2 500,00 zł. Pozostałe wydatki to zakup piłek, strojów piłkarskich oraz przewóz osób na zawody sportowe na szczeblu powiatowym. Wykonani w tym rozdziale osiągnęło 80,36%

Szczegółowy wykaz wydatków bieżących stanowi Załącznik nr 2a.

B. Wydatki majątkowe

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – wykonanie 358 967,06 tj. 78,19% planu

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

W powyższym rozdziale wydatki zaplanowane zostały w wysokości 12 100,00 zł i dotyczą zakupu .

- Pompy do oczyszczalni ścieków w Obrowie wydatkowano kwotę – **3 324,28 zł**
- Pompy głębinowej do hydroforni w Ordzinie wydatkowano kwotę – **8 244,24 zł**

Rozdział 01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne na zadania:

-Budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Gaju Małym oraz modernizację urządzeń w oczyszczalni ścieków w Ordzinie” – zakończoną i rozliczoną na łączną wartość 285 927,52 zł, w okresie sprawozdawczym **284 462,52 zł**,

W miesiącu lutym 2011 roku złożono wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie powyższej inwestycji ze środków unijnych objętych programem PROW na lata 2007 -2013.

-Budowę świetlicy wiejskiej i szatni na boisku we wsi Gaj Mały wraz z renowacją płyty boiska” jest to zadanie wieloletnie. W 2010r. zaplanowano 26 900,00 zł i w okresie sprawozdawczym **wykorzystano 25 606,71 zł** dalsza realizacja w latach następnych.

-Zakup urządzenia nawadniającego na boisko sportowe w Gaju Małym na wartość **7 027,20 zł**.

- Rozbudowa i modernizacja budynków społeczno – kulturalnych wraz z przebudową ścieżki rowerowo- pieszej w Piotrowie zadanie przewidziane do realizacji w 2011 roku. W roku bieżącym wydatkowano kwotę **17 856,11 zł** na dokumentację projektową, aktualizację podkładów mapowych.

- Budowa i przebudowa miejsca rekreacyjno-sportowego w Obrowie zadanie przewidziane do realizacji w 2011 roku – wydatki w roku bieżącym obejmują wykonanie dokumentacji projektowej i podział nieruchomości gruntowej na wartość **11 956,00 zł**.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – wykonanie 1 293 553,65 tj. 99,77% planu

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

- zakończono inwestycję :

- „Budowa drogi w Koźminie” na wartość **114 728,92 zł**
- „Budowa chodnika w Słopanowie na wartość **90 209,59 zł**
- „Budowa drogi Zielonagóra-Modrak-Antoniny” na łączną wartość 702 249,64 zł w okresie sprawozdawczym **678 056,83 zł**
- „Przebudowa drogi w Gaju Małym” na wartość **48 845,69 zł**
- „Przebudowa drogi we wsi Dobrogostowie” na wartość **358 152,41 zł**
- „Budowa drogi w Słopanowie” zadanie wieloletnie w roku bieżącym wydatkowano **1 917,61 zł** na aktualizację podkładów mapowych.

- Budowa drogi w Piotrowie” zadanie przewidziane do realizacji w 2011 roku a w roku bieżącym wydatkowano **910,60 zł** na aktualizację podkładów mapowych.
- „Utwardzenie ulic na osiedlu Zielonym w Zielonejgórze” zadanie również przewidziane do realizacji w 2011 roku a wydatki roku 2010 w wysokości **732,00zł** dotyczą usługi geodezyjnej – wykonania podkładów mapowych.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – wykonanie 15 018,20 tj. 93,86% planu

Rozdział 75023 Urzędy Gmin

W rozdziale tym zaplanowano zakup pieca c.o. do Ratusza siedziby Gminy Obrzycko i Miasta Obrzycko w wysokości 16 000,00 zł a wydatkowano **15 018,20 zł**. Miasto Obrzycko zostało obciążone kosztami zakupu w wysokości 50%.

DZIAŁ BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA – wykonanie 4 500,00 zł

Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji

Zakupiono sprzęt komputerowy do radaru wartości **4 500 zł** dla Komendy Powiatowej w Szamotułach i umową darowizny przekazano do użytkowania.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – wykonanie 127 700,00 zł tj. 100% planu

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

- Utworzenie szkolnego placu zabaw przy Zespole Szkół w Gaju Małym - plan **127 700,00 zł** z tego: Wojewoda Wielkopolski pismem z dnia 22 kwietnia 2010 r zagwarantował dotację celową w wysokości 63 850,00 zł .pozostała część to środki własne gminy.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – wykonanie 52 809,22 zł tj 93,30% planu

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

- Oświetlenie chodnika w Słopanowie – plan – 25 600,00 zł zadanie wykonano, a łączny koszt wynosi 25 527,95 zł z tego w okresie sprawozdawczym – **24 444,09 zł**.
- Oświetlenie drogi Karolin – Gaj Mały – wartość planowana 31 000,00zł. wykonanie na łączną wartość 28 861,94 zł w okresie sprawozdawczym **28 365,13 zł** zadanie zakończone.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – wykonanie 45 055,78 zł tj. 98,62% planu.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

- Rozbudowa świetlicy w Jaryszewie etap II – zadanie kontynuowane z ubiegłego roku – wykonane na wartość **31 882,44 zł**. Wartość planowana 31 885,00 zł.
- Zakup wyposażenia do świetlic – zaplanowano zakupy z funduszu sołectkiego w wysokości 3 800,00 zł, wydatkowano **3 657,34 zł**

Rozdział 92195 Pozostała działalność

- Budowa amfiteatru oraz przystani kajakowej w Zielonejgórze - na 2010 rok zaplanowano kwotę 10 000,00 zł wydatki wykonane w okresie sprawozdawczym

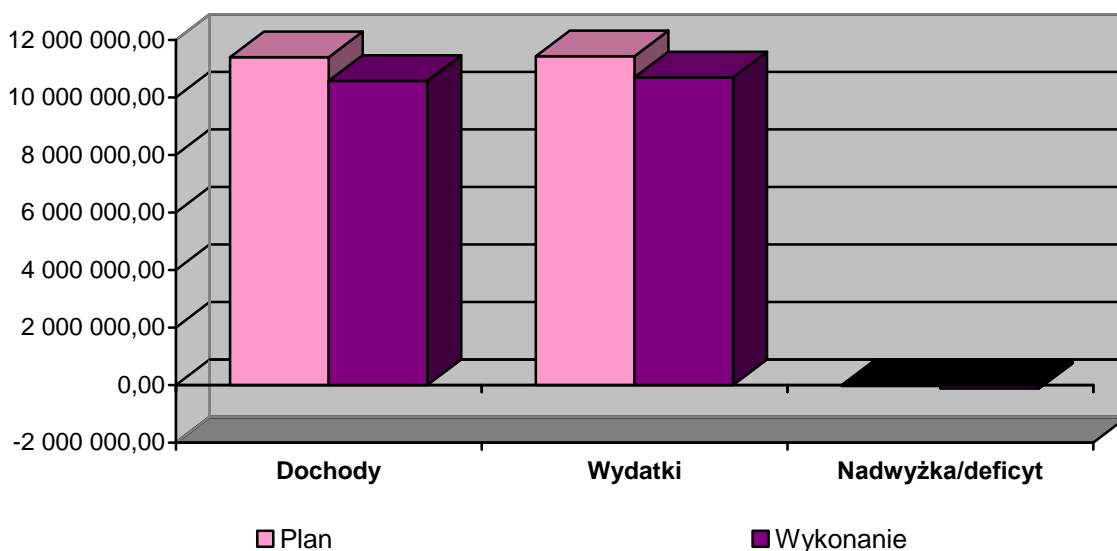
obejmują dokumentację zawierającą koncepcję zagospodarowania terenu z przystanią na rzece Warcie w wysokości **9 516,00 zł**. Inwestycja przewidziana do realizacji w 2011 roku.

Wydatki majątkowe budżetu z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w Załączniku Nr 2b do niniejszego sprawozdania.

3. Nadwyżka/deficyt budżetu

Planowany deficyt budżetu w 2010 roku opiewa na 30 127,00 zł, natomiast faktycznie wykonany wynosi 127 033,31zł. Deficyt powstał z uwagi na to, że zwrot środków na dofinansowanie własnych inwestycji pochodzących ze środków z unii europejskiej, które gmina planowała otrzymać wysokości 763 555,00 zł, nie wpłynęły do końca 2010 r. Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do planu przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 7: Planowane oraz wykonane dochody, wydatki, nadwyżka/deficyt budżetu w zł.



4. Wykonanie przychodów i rozchodów oraz stan zobowiązań

Plan oraz wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy za 2010 przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5
Przychody ogółem:			30 127,00	700 531,85
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952		
2	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	30 127,00	700 531,85
3	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	955		
Rozchody ogółem:			0,00	0,00

Planowana nadwyżka z lat ubiegłych stanowi 4,3% nadwyżki wykonanej.

W okresie sprawozdawczym Gmina nie korzystała z pożyczek i kredytów.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie występują zobowiązania wymagalne. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 351 879,10 zł dotyczą:

- 2% odpisu podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej - 475,84 zł
- Z tytułu wynagrodzeń bezosobowych - 5 396,00 zł
- Z tytułu wynagrodzeń i pochodnych - 270 293,37 zł
- Rozrachunków z budżetami – pod VAT - 1 900,36 zł
- zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 73 813,53 zł

W sprawozdaniu Rb-28s - w rozdziale 01010 § 4260 zobowiązanie wykracza poza plan finansowy wydatków na 2010 rok. Rada Gminy upoważniła Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki. Powstałe zobowiązanie dotyczy faktury za energię elektryczną pobraną w m-cu grudniu 2010 r. ale płatność przypada w styczniu 2011r.

W rozdziale 60016, 92195 § 4300 i 90015 § 4270 zobowiązanie wykracza poza plan finansowy wydatków na 2010 rok. W tym przypadku skorzystano z upoważnienia Wójta do samodzielnego zaciągania zobowiązań do kwoty 500 000,00 zł.

5. Wykonanie Funduszu sołeckiego.

Rada Gminy Obrzycko Uchwałą Nr XXIV/164/09 z dnia 16.VI.2009r. wyraziła zgodę na wyodrębnienie Funduszu Sołeckiego w 2010r.

Wykonanie funduszu sołeckiego w 2010 roku przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	17 215,00	5 626,11	32,68%
	01041		Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	17 215,00	5 626,11	32,68%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 215,00	5 626,11	32,68%

			Sołectwo Piotrowo - "Odnowa wsi" - urządzenie boiska we wsi Piotrowo - zakup krzeseł, wykonanie ławek dla zawodników rezerw. i wykonanie piłkochwytu	8 000,00	5 626,11	32,68%
			Sołectwo Dobrogostowo - dofinansowanie zadania inwestycyjnego -poszerzenie drogi o pas dla pieszych	9 215,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	5 706,00	5 706,00	100,00 %
	60016		Drogi publiczne gminne	5 706,00	5 706,00	100,00 %
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 706,00	5 706,00	100,00 %
			Sołectwo Dobrogostowo - dofinansowanie zadania inwestycyjnego -poszerzenie drogi o pas dla pieszych	5 706,00	5 706,00	100,00 %
801			Oświata i wychowanie	5 112,00	5 111,80	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	5 112,00	5 111,80	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 112,00	5 111,80	100,00%
			Sołectwo Zielonagóra - Dopuszanie placu zabaw przy szkole w Zielonejgórze	5 112,00	5 111,80	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 150,00	13 030,59	92,09%
	90002		Gospodarka odpadami	1 184,00	1 159,00	97,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 184,00	1 159,00	97,89%
			Sołectwo Zielonagóra - zakup koszy	1 184,00	1 159,00	97,89%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	9 550,00	8 455,59	88,54%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 550,00	2 475,36	69,73%
			Sołectwo Zielonagóra - Zagospodarowanie pasa zieleni oddzielającego ul. Stobnicką od chodnika poprzez posadzenie krzewów ozdobnych	1 600,00	1 576,14	98,51%
			Sołectwo Ordzin -Zagospodarowanie skweru - zakup kory, foli, krzewów, kosiarki do trawy, paliwa do kosiarki.	1 950,00	899,22	46,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	5 980,23	99,67%
			Sołectwo Zielonagóra - utrzymanie zieleni	6 000,00	5 980,23	99,67%
	90095		Pozostała działalność	3 416,00	3 416,00	100%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 416,00	3 416,00	100%
			Sołectwo Zielonagóra - zakup i montaż 6 ławek przy ul. Leśnej i Zamość	3 416,00	3 416,00	100%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	43 576,00	42 047,02	96,49%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	41 376,00	40 348,61	97,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 236,00	27 353,96	96,88%
			Sołectwo Jaryszewo - doposażenie świetlicy wiejskiej w Jaryszewie w meble	9 600,00	9 590,08	99,90%

			Sołectwo Koźmin - doposażenie świetlicy wiejskiej w artykuły i urządzenia AGD	5 164,00	4 999,10	96,81%
			Sołectwo Ordzin - wyposażenie świetlicy	6 760,00	6 052,99	89,54%
			Sołectwo Piotrowo - wyposażenie sali wiejskiej w Piotrowie w artykuły gospodarstwa domowego i urządzenia AGD	6 712,00	6 711,79	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	9 340,00	9 337,31	99,97%
			Sołectwo Pęckowo - wymiana stolarki budowlanej w budynku świetlicy w Pęcownie - wymiana okien z montażem, wymiana drzwi wejściowych wraz z montażem	9 340,00	9 337,31	99,97%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 800,00	3 657,34	96,25%
			Sołectwo Koźmin - zakup patelni elektrycznej do świetlicy	3 800,00	3 657,34	96,25%
	92195		Pozostała działalność	2 200,00	1 698,41	77,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	1 698,41	77,20%
			Sołectwo Zielonagóra - Organizacja społecznej imprezy sołeckiej, połączonej z festynem z okazji Dnia Dziecka:- koszty organizacyjne i nagrody	1 700,00	1 698,41	77,20%
			Sołectwo Dobrogostowo - koszty związane z zorganizowaniem społecznej imprezy sołeckiej	500,00	0,00	0,00%
Razem:				85 759,00	71 521,52	83,40%

Obrzycko dnia 15 marca 2011 r.

