

SPRAWOZDANIE NR 1/10
WÓJTA GMINY WOLA KRZYSZTOPORSKA

z dnia 28 kwietnia 2010 r.

w sprawie wykonania budżetu gminy za rok 2009

Część opisowa do wykonania budżetu gminy za rok 2009

DOCHODY budżetu gminy za rok 2009r. zaplanowane na poziomie 32.956.627,21. zrealizowane zostały w wysokości 33.111.330,99 zł. tj. 100,47% Struktura wykonanych dochodów w budżecie wynosi:

	Plan w zł	Wykonanie w zł	%
1. Dochody własne	14.397.329,00	14.666.284,16	101,87
2. Dotacje celowe	4.998.322,96	4.949.344,67	99,02
3. Subwencje i środki na uzupełnienie dochodów gmin	12.202.367,00	12.202.367,00	100,00
4. Dotacja rozwojowa na finansowanie projektów z EFS	684.222,23	618.949,16	90,46
5. Dotacje celowe na inwestycje	674.386,00	674.386,00	100,00

Najistotniejszą pozycję w strukturze dochodów stanowią dochody własne 44,29%, następnie subwencje - 36,85%.

Struktura zrealizowanych dochodów własnych w budżecie według ich źródeł

-Udziały w pod. dochodowym od osób fizycznych	3.196.235,00	2.905.374,00	90,9
-Udziały w pod. dochodowym od osób prawnych	70.000,00	71.581,96	102,3
-Podatek od nieruchomości osób prawnych	4.463.905,42	4.485.402,68	100,5
-Podatek rolny osób prawnych	7.000,00	7.533,80	107,6
-Podatek leśny osób prawnych	11.900,00	12.029,00	101,1
-Podatek od środków transportowych osób prawnych	44.000,00	17.599,00	40,0
-Podatek od czynności cywilnoprawnych osób praw.	500,00	-343.243,26	0,0
-Podatek od nieruchomości osób fizycznych	950.000,00	1.001.534,11	105,4
-Podatek rolny osób fizycznych	850.000,00	864.243,64	101,7
-Podatek leśny osób fizycznych	15.000,00	16.380,47	109,2
-Podatek od środków transportowych osób fizycznych	180.000,00	199.249,79	110,7
-Podatek od spadków i darowizn osób fizycznych	6.000,00	25.402,00	423,4
-Podatek od posiadania psów osób fizycznych	350,00	350,00	100,0
-Podatek od czynności cywilnoprawnych osób fizycz.	102.600,00	159.098,00	155,1
-Wpływy z opłaty targowej	150,00	171,00	114,0
-Wpływy z opłaty skarbowej	40.000,00	46.318,00	115,8
-Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorz. teryt. na podstawie odrębnych ustaw	15.000,00	23.769,61	158,5
-Wpływy z karty podatkowej	2.000,00	1.056,00	52,8
-Zaległości z podatków zniesionych	1.000,00	0,00	0,00
-Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	78.000,00	89.705,11	115,0
-Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie	8.000,00	7.582,71	94,8

-Wpł. z tyt. przekształcenia prawa na własność	800,00	29.368,87	3.671
-Dochody z najmu i dzierżawy skł. mająt /czynsze/	73.700,00	74.771,58	101,4
-Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	150.000,00	166.558,48	111,0
-Wpływy z różnych opłat	30.000,00	21.048,96	70,2
-Wpływy z usług	1.926.307,00	1.984.867,23	103,0
-Wpłaty z tyt.odpłatnego nabycia prawa własności	250.000,00	516.113,36	206,4
-Pozostałe odsetki	412.626,49	540.651,77	131,0
-Wpływy z różnych dochodów	1.375.696,39	1.516.394,35	110,2
-Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładów budżetowych	22.286,00	22.286,50	100,0
-Dochody j. s. t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	6.275,00	16.975,70	270,5
-Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	50.000,00	25.740,56	51,5
-Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	17.800,00	84.198,12	473,0
-Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	421,20	0,00
-Opłata produktowa	1.500,00	1.140,34	76,0
-Odsetki od dotacji	1.300,00	0,00	0,00
-Środki pozyskane z PFRON	26.120,00	26.120,00	100,0
-Zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	1.278,04	1.278,04	100,0
-Sprzeż majątku	9.999,68	47.211,48	472,1
Ogółem	14.397.329,02	14.666.284,16	101,87

W grupie dochodów własnych dominujący udział w strukturze zrealizowanych wpływów z poszczególnych tytułów miały za 2009. wpływy z tytułu:

- podatku od nieruchomości	5.486.936,79 zł	37,4%
- udziałów w podatku dochodowym osób fizycznych	2.905.374,00 zł	19,8%
- wpływy z usług	1.984.867,23 zł	13,5%
- wpływy z różnych dochodów	1.516.394,35 zł	10,3%
- podatku rolnym	871.777,44 zł	5,9%
- wpływy z odsetek	566.392,33 zł	5,9%

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych wynoszą 1.435.837,27 zł

w tym:

- Gminna Spółdzielnia S CH Wola Krzysztoporska	31.489,43 zł
-Masa Upadłości Łaskiego Przeds.Robót Drogowych	11.978,07 zł
-Masa Upadłości Zakładów Chemicznych Wola Krzysztoporska	1.335.582,61 zł
-EKOSYSTEM Wola Krzysztoporska	36.752,67 zł
-PORTOS Sp.J.Gomulin	8.975,79 zł
-ABC Parkiet Sp.z o.o Bełchatów	8.711,70 zł
-OSP Gomulin	2.200,00 zł
-Pozostałe	147,00 zł

Zaległości z tytułu podatku od środków transportowych osób prawnych wynoszą 19.575,04 zł. a w podatku rolnym 42 zł. W podatkach od osób fizycznych zaległości wynoszą 277,776,20 zł i dotyczą 395 podatników tym zaległości zabezpieczone hipoteką stanowią kwotę 81.201,82 zł.

W 2009 roku wystawiono 447 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę zł 86.411,38 zł

w tym:

tytuły środki transportowe 20 szt- na kwotę 14.712,04zł

tytuły pozostałe osób fizycznych 417 szt- na kwotę 68.818,34zł

tytuły pozostałe osoby prawne 10 szt – na kwotę 2.881,00zł

Urząd Skarbowy zwrócił 84 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 14.220,44 zł wraz z protokołami umorzenia postępowania egzekucyjnego z powodu nieściągalności. W 2009 roku wystawiono 1.161 szt upomnień dla osób fizycznych na łączną kwotę 274.011,94 zł oraz 14 szt. upomnień dla osób prawnych na łączną kwotę 34.135,32 zł.

Zaległości z tytułu dostawy wody i odprowadzania ścieków wynoszą 108.732,67 zł. W 2009 roku wystawiono 724 sztuki upomnień. Wystawiono także: 54 pozwy do sądu, 7 szt wezwań przed sądowych ,2 szt wniosków o wszczęcie egzekucji na kwotę 112 zł. Wysłano do dłużników 128 pism o odcięcie wody, z czego odcięto 3 dłużników.

Za 2009r skutki obniżenia maksymalnych stawek w podatkach wynoszą ogółem 1.308.423,80zł w tym:

-w podatku od nieruchomości	934.181,10 zł
-w podatku od środków transportowych	133.640,70 zł
-w podatku rolnym	240.602,00 zł

Skutki udzielonych przez gminę umorzeń w podatkach: rolnym, leśnym, od nieruchomości i od środków transportowych wynoszą 8.590,87zł. Skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości osób prawnych 579.308,39 zł. Razem stanowi to kwotę 587.899,26 zł. Udzielono odroczeń terminów płatności i rozłożenia na raty podatków i odsetek na kwotę 14.912,60 zł.

Analizując wykonanie dochodów za 2009r. należy zauważyć większe wpływy podatków w porównaniu z planem w budżecie z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych, od spadków i darowizn, z tytułu odpłatnego przejęcia prawa własności, odsetek od lokat i różnych dochodów. Natomiast mniej jest wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Dochody własne zostały znacznie pomniejszone z powodu konieczności zwrotu do Urzędu Skarbowego kwoty 343.243,26 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, który gminie niesłusznie był przekazany w latach poprzednich.

WYDATKI ZA 2009

Wydatki budżetu gminy za 2009r . zostały zrealizowane w wysokości 36.738.471,31 zł na plan roczny 39.065.276,66 zł, co stanowi 94,04 %.

W ogólnej wielkości planowanych wydatków budżetowych za 2009r.

- wynagrodzenia z pochodnymi wynoszą:

-planowane - 11.766.341,55	-wykonane - 11.249.141,85	95,60%
----------------------------	---------------------------	--------

- dotacje z budżetu:

-planowane - 1.618.500,00	-wykonane - 1.613.971,00	99,72%
---------------------------	--------------------------	--------

- obsługa długu :

-planowana - 127.000,00	-wykonana - 99.462,02	78,32%
-------------------------	-----------------------	--------

- wydatki majątkowe:

-planowane - 10.146.284,13	-wykonane - 9.543.988,37	94,06%
----------------------------	--------------------------	--------

- wydatki pozostałe:

-planowane - 15.407.150,98	-wykonane - 14.231.908,07	92,37
----------------------------	---------------------------	-------

Struktura wykonania wydatków w poszczególnych działach budżetu, w stosunku do planu przedstawia się jak niżej:

DZIAŁ	PLAN	WYKONANIE	%
010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	464.208,96	448.218,61	96,5
600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4.979.526,08	4.887.029,86	98,1
700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	307.000,00	271.889,07	88,6
710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	646.355,31	625.533,74	96,8
750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2.684.232,00	2.553.299,52	95,1
751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAW ORAZ SĄDOWNICTWA	20.451,00	20.377,65	99,6
754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	382.900,00	306.487,41	80,0
756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBORAMI	172.000,00	140.620,80	81,8
757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	127.000,00	99.462,02	78,3
801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	14.482.333,51	14.004.300,05	96,7
851 OCHRONA ZDROWIA	180.000,00	172.740,13	96,0
852 POMOC SPOŁECZNA	5.344.448,10	5.034.299,73	94,2
853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	6.450,12	6.450,12	100,0
854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	279.121,00	211.317,35	75,7
900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3.836.987,00	2.871.388,21	74,8
921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	3.317.429,58	3.268.841,03	98,5
925 OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	1.000,00	704,75	70,5
926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1.833.834,00	1.815.511,26	99,0

W wykonanych wydatkach 2009 r. Znajdują się wydatki niewygasające na łączną kwotę 4.376.315,00 z tego wydatki bieżące 170.000,00 - wydatki majątkowe 4.206.315,00 W roku 2009 w rozdziale 71095 zrealizowano projekt szkoleniowy z EFS w ramach Działania 8.1 pod nazwą „Nowy zawód – nowe możliwości!” w kwocie 111.832,28 zł , oraz w rozdziale 85214, 85295 projekt szkoleniowy w ramach Działania 7.1 pod nazwą „Aktywizacja społeczno-zawodowa na terenie gminy Wola Krzysztoporska” w kwocie 154.149,30 zł.

OŚWIATA I WYCHOWANIE:

Wydatki na oświatę razem z przedszkolem samorządowym i świetlicą szkolną wynosiły ogółem 13.832.501,97 zł, w porównaniu z planem 14.370.362,69 zł zostały wykonane w 96,26%.

W ogólnej wielkości wykonanych wydatków

- wynagrodzenia i pochodne wynoszą kwotę zł 7.473.740,69 tj. 54,03 % wydatków oświaty
- wynagrodzenia i pochodne wynoszą kwotę zł 7.473.740,69 tj. 54,03 % wydatków oświaty
- wydatki rzeczowe zł 1.925.366,75 tj. 13,92 %
- wydatki na remonty w szkołach zł 183.565,57 tj. 1,32 %
- wydatki inwestycyjne zł 3.462.509,53 tj. 25,04 %
- dotacja dla przedszkoli niepublicznych zł 304.058,88 tj. 2,20 %

W 2009 roku w rozdziale 80144 zrealizowano projekt szkoleniowy z E.F.S. W ramach działania 6.1 „Możesz mieć dobrą pracę – daj sobie SZANSE” za wartość 383.115,43 zł.

Za 2009r wydatki na zadania oświaty wynosiły	13.832.501,97 zł
Otrzymana subwencja oświatowa bez raty na m-c styczeń	8.874.913,00 zł
Otrzymane dotacje celowe	192.648,76 zł
Dofinansowanie zadań oświaty z budżetu gminy	4.764.940,21 zł

W 2009r. dokonano spłaty pożyczek i kredytów w kwoci	937.849,18 zł
Stan zadłużenia na 31.12.2009r. wynosi	3.407.649,14 zł

Na koniec 2009 r. na koncie 961 „Niedobór lub nadwyżka budżetu”

- niedobór budżetu wynosi	- 3.627.140,32 zł
- skumulowana nadwyżka z lat ubiegłych	2.701.000,31 zł
- niespłacone kredyty i pożyczki	3.407.649,14 zł
Ogółem środki wynoszą	2.481.509,13 zł
w tym :	
- środki na spłatę kredytów i pożyczek w 2010r	1.847.649,14 zł
- środki do dyspozycji Rady Gminy na 2010r.	633.859,99 zł

Zobowiązania na koniec 31.12.2009r wynoszą ogółem	1.145.988,78 zł
z tego:	
- zobowiązania wymagalne powstałe w roku bieżącym	441,54 zł
- zobowiązania niewymagalne	1.145.547,24 zł

Zobowiązania wymagalne dotyczą zakupu materiałów i opłaty za telefon. Zobowiązania niewymagalne dotyczą dodatkowego wynagrodzenia i jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli wraz z pochodnymi, zakupu usług, energii, przesyłek skredytowanych / faktury otrzymane w roku 2010 dotyczące roku 2009.

Wójt Gminy Wola
Krzysztoporska

Roman Drozdek

Załącznik do Sprawozdania Nr 1/10

Wójta Gminy Wola Krzysztoporska

z dnia 28 kwietnia 2010 r.

[Załącznik1.xls](#)

wykonanie 2009