

### **Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2011 rok**

Dochody budżetu gminy na 2011 rok po wprowadzonych zmianach planowane były w wysokości – 33.860.165,69 wykonanie wynosi kwotę - 34.842.377,18 co stanowi 102,69 % .

Wykonanie dochodów w poszczególnych źródłach przedstawia załączony do sprawozdania Załącznik Nr 1 pn. „Dochody”

Wykonanie poszczególnych rodzajów dochodów przedstawia się następująco:

**dochody bieżące** - plan - 32.231.769,01  
wykonanie - 32.878.797,78 co stanowi 102,01 %

w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami:

plan - 3.044.721,33  
wykonanie - 3.043.499,97 co stanowi – 99,95 %

Najniższe wykonanie dotacji celowej jest w dz. 852 rozdz. 85295, którą gmina otrzymała na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne ustanowione Uchwałą Nr 182/2011 Rady Ministrów z dnia 27 września 2011 roku, gdzie plan wynosił 7.500,00, a wykonanie wynosi – 6.700,00.

Niskie wykonanie powyższej dotacji zostało spowodowane złożeniem mniejszej ilości wniosków przez osoby uprawnione niż przewidywano.

W pozostałych pozycjach wykonanie wynosi 100 % lub minimalnie poniżej.

Szczegółowe wykonanie dotacji po stronie dochodów przedstawia załączony do niniejszej informacji Załącznik Nr 4 pn. „ Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami”.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących, dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego oraz wpływy ze zwrotu dotacji celowych wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości w latach ubiegłych ,:

plan - 400.301,44  
wykonanie - 399.250,53 co stanowi 99,73 %

W roku 2011 gmina otrzymała dotacje na dofinansowanie niżej wymienionych zadań:

Dz. 754 rozdz. 75412 – plan – 2.000,00, wykonanie – 2.000,00.

Jest to dotacja ze Starostwa Powiatowego w Płocku na dofinansowanie obchodów 45 - lecia powstania Ochotniczej Straży Pożarnej w Dziarnowie.

Dz. 758 rozdz. 75814 – plan – 10.974,44, wykonanie – 10.974,44.

Jest to dotacja otrzymana z budżetu państwa, jako refundacja w wysokości 20 % poniesionych wydatków bieżących w 2010 roku w ramach funduszu sołectkiego.

Dz. 852 rozdz. 85212 – plan – 2.000,00 - wykonanie – 1.636,00.

Powyższa kwota dotyczy wpływów ze zwrotu dotacji celowych wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, lub pobranych w nadmiernej wysokości w latach ubiegłych z tytułu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.

Dz. 852 rozdz. 85213 – plan – 6.263,00, wykonanie – 6.262,67.

Dotacja została przydzielona na dofinansowanie opłacanych składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

Dofinansowanie ze środków własnych gminy wynosi kwotę – 1.565,67

Dz. 852 rozdz.8 5214 – plan – 30.000,00, wykonanie – 29.956,17.

Dotacja została przydzielona na dofinansowanie wypłat zasiłków i pomocy w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

Dofinansowanie ze środków własnych gminy wynosi kwotę – 151.022,88.

Dz. 852 rozdz. 85216 – plan 80.780,00, wykonanie – 80.780,00.

Dotacja została przydzielona na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych.

Dofinansowanie ze środków własnych gminy wynosi kwotę – 20.355,06.

Dz. 852 rozdz. 85219 – plan 114.171,00, wykonanie – 114.171,00.

Dotacja została przydzielona na dofinansowanie funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dofinansowanie ze środków własnych gminy wynosi kwotę – 443.534,79.

Dz. 852 rozdz. 85295 – plan – 126.400,00, wykonanie – 126.400,00.

Dotacja została przydzielona na dofinansowanie programu pomoc państwa w zakresie dożywiania .

Dofinansowanie ze środków własnych gminy wynosi kwotę - 85.487,18.

Dz. 854 rozdz. 85415 plan – 27.713,00, wykonanie – 27.070,25  
co stanowi 97,68 %

w tym:

- dotacja od Wojewody Mazowieckiego na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2011 roku - „Wyprawka szkolna” plan - 12 930,00, wykonanie - 12.287,25.

Dotacja nie została wydatkowana w 100 %, ponieważ zapotrzebowanie na wysokość dotacji składane jest w oparciu o szacunkowe informacje od dyrektorów szkół tj. liczby uczniów, natomiast wypłata następuje w oparciu o dokumenty złożone przez rodziców tj. dokumenty potwierdzające wysokość dochodu w rodzinie na osobę oraz dokumenty potwierdzające zakup podręczników.

- dotacja od Wojewody Mazowieckiego na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90 d i art. 90 e ustawy o systemie oświaty - plan – 14.783,00,

Dofinansowanie ze środków gminy wyniosło kwotę – 70.864,08.

W 2011 roku gmina otrzymała dotację od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących tj. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie „Demontażu i utylizacji wyrobów zawierających azbest z obiektów budowlanych położonych na terenie Gminy” w roku 2010 i 2011.

Plan tej dotacji ustalony był w kwocie - 94.949,24, wykonanie wynosi kwotę – 94.949,66

w tym:

- dofinansowanie z roku 2010 w kwocie - 54.018,42
- dofinansowanie z roku 2011 w kwocie – 40.931,24

dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na dochody bieżące :

plan - 255.912,00, wykonanie wynosi – 262.422,03 w tym: na realizację niżej wymienionych projektów:

w tym:

- płatności ze środków europejskich – plan - 229.670,01, wykonanie – 241.700,69
- dotacji celowej z budżetu krajowego – plan – 26.241,99 , wykonanie – 20.721,34
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki - Aktywna integracja kobiet w gminie Stara Biała: plan - 106.871,96, wykonanie – 106.377,79

w tym:

- *płatności ze środków europejskich*: plan- 101.498,51, wykonanie -101.029,19,
- *dotacji celowej z budżetu krajowego*: plan - 5.373.45, wykonanie - 5.348,60
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki – Zagrajmy o sukces:  
plan - 34.126,00, wykonanie - 34.126,00

w tym:

- *płatności ze środków europejskich* : plan - 29.007,10, wykonanie - 29.007,10
- *dotacji celowej z budżetu krajowego*: plan - 5.118,90, wykonanie - 5.118,90
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki – "Utworzenie Samorządowego Przedszkola w Wyszynie: plan - 114.914,04, wykonanie - 109.418,24

w tym:

- *płatności ze środków europejskich*: plan - 99.164,40, wykonanie - 99.164,40
- *dotacji celowej z budżetu krajowego* plan - 15.749,64, wykonanie - 10.253,84
- Program w ramach działania 413 "Wdrożenie lokalnych strategii rozwoju PROW na lata 2007-2013 pt.: „Organizacja imprez sportowo rekreacyjnych dla mieszkańców gminy Stara Biała związanych z otwarciem nowych obiektów sportowych” plan – nie występuje, wykonanie - 12.500,00 ,

w tym:

- *płatności ze środków europejskich*: plan - nie występuje, wykonanie - 12.500,00

Powyższa dotacja to refundacja poniesionych wydatków w 2010 roku na otwarcie boiska sportowego „Orlik” w Maszewie Dużym.

Dla powyższej dotacji nie był ustalony plan ponieważ podpisana umowa nie określała szczegółowo terminu przekazania środków.

Środki do gminy wpłynęły dnia 29 grudnia 2011 roku dlatego nie było już możliwości wprowadzenia planu.

#### subwencje :

plan - 8.015.804,00  
wykonanie - 8.015.804,00 co stanowi 100,00 %

#### - pozostałe dochody bieżące:

plan - 20.420.081,00  
wykonanie - 21.062.871,59 co stanowi 103,14 %.

Realizacja dochodów bieżących w 2011 roku przebiegała prawidłowo.

Wykonanie w poszczególnych źródłach dochodów kształtuje się minimalnie poniżej 100% lub nieco powyżej 100%.

Niskie wykonanie dochodów odnotowano:

1. Dz. 756 – Podatek od spadków z darowizn: plan – 15.000,00, wykonanie 9.094,64 tj. 60,63%.

Powyższe dochody są realizowane przez Urząd Skarbowy w Płocku .

Z otrzymanego sprawozdania wynika iż dokonano odroczenia terminu płatności podatku z 2011 roku na 2012 rok w kwocie – 3.005,56.

2. Dz. 756 – Wpływy z opłaty eksploatacyjnej: plan – 35.000,00, wykonanie – 28.280,68 tj. 80,80%. Niskie wykonanie jest dlatego, że systematycznie spada ilość wydobywanego piasku z funkcjonujących na terenie gminy złóż. Występują zaległości z lat ubiegłych w kwocie - 982.741,20 na które wystawiony jest tytuł wykonawczy do Urzędu Skarbowego w Płocku, z którego w 2011 roku przekazano jedynie kwotę – 1.258,80.
3. Dz.801- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych ustaw o podobnym charakterze: plan – 20.000,00, wykonanie 15.285,58 tj. 76,43%. Powyższe dochody są realizowane z opłat za wynajem hal sportowych przy szkołach na terenie gminy.  
Nie wykonanie powyższych dochodów w kwocie planowanej w budżecie jest spowodowane tym, iż zmniejszyło się zainteresowanie wynajmem hal sportowych w okresie letnim ze względu na oddanie do użytku boiska sportowego w Maszewie Dużym i Nowych Proboszczewicach.
4. Dz.801 –Wpływy z usług: plan - 30.000,00, wykonanie – 26.787,00 tj. 89,29%.Powyższe dochody są realizowane z opłat za uczęszczanie dzieci do Samorządowego Przedszkola w Wyszynie, które zostało otwarte od 01.09.2011 roku.  
Powyższe dochody nie zostały zrealizowane w planowanej wysokości ponieważ planowano większą liczbę dzieci uczęszczających do przedszkola , niż faktycznie uczęszcza.

**Dochody majątkowe:** plan - 1.628.396,68  
wykonanie - 1.963.579,40, - co stanowi – 120,58 %.

Wysokie wykonanie dochodów majątkowych za 2011 rok spowodowane jest bardzo wysokim wykonaniem dochodów w dz.010 rozdz.01095 ze źródła – Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gdzie plan ustalony był w kwocie -10.000,00, a wykonanie wyniosło kwotę - 348.412,72.

Wysokie wykonanie powyższych dochodów spowodowane zostało tym, że dnia 30.12.2011 roku dokonano sprzedaży na rzecz Płockiej Spółdzielni Mieszkaniowej Lokatorsko - Własnościowej niezabudowanych działek gruntów o pow. 1,9846 ha położonych w Maszewie Dużym za kwotę – 345.125,00, które wcześniej posiadała w wieczystym użytkowaniu.

Należność za zakupione grunty Płocka Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko - Własnościowa przekazała do gminy dnia 29 grudnia 2011 roku, dlatego nie było już możliwości wprowadzenia planu.

W 2011 roku gmina otrzymała refundację z Województwa Mazowieckiego poniesionych wydatków w 2010 roku na zadania inwestycyjne z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013 na niżej wymienione zadania:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brwilno Gm. Stara Biała – Etap II – na plan - 1.306.700,00, wykonanie wynosi - 1.306.700,00
- Remont budynku Ośrodka Zdrowia w Nowych Proboszczewicach - na plan – 24.999,00 , wykonanie - 24.999,00
- Remont świetlicy wiejskiej we Włoczewie na plan – 16.000,00, wykonanie wynosi - 16.000,00

W 2011 roku gmina otrzymała dotację od Wojewody Mazowieckiego w kwocie – 63.850,00 na dofinansowanie do zadania pn.: ”Budowa Szkolnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Wyszynie”(Dz.801 rozdz. 80101§ 6330).

W 2011 roku gmina otrzymała dotacje na realizację zadania pn. :”Zakup lekkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Wyszyna" w kwocie - 89.900,00

w tym :

- z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego kwotę – 50.000,00,
- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie kwotę – 39.900,00.

Niskie wykonanie dochodów majątkowych za rok 2011 występuje w dz. 700 - ze źródła – Wpływy z odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – plan -9.000,00, wykonanie wynosi -3.220,00 co stanowi 35,77 %. Powyższe dochody planowane są z należności za sprzedane nieruchomości, za które należność do zapłaty została rozłożona na raty. Nabywcy nieruchomości w 2011 roku nie dokonali terminowo zapłaty należnych rat, dlatego jest niskie wykonanie, a zaległości na dzień 31.12.2011 wynoszą kwotę – 11.413,11.

Łączne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy za 2011 roku, wyniosły kwotę - 852.916,91 w tym:

**- od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 40.576,00**

z tego:

- podatek od nieruchomości - 14.309,00
- podatek rolny - 11.091,00
- podatek od środków transportowych - 15.176,00

**- od osób fizycznych - 812.340,91**

z tego:

- podatek od nieruchomości - 519.765,91
- podatek rolny - 132.378,00
- podatek od środków transportowych - 160.197,00

Łączne skutki za 2011 rok w wyniku uchwalenia przez Radę Gminy ulg w podatkach, wyniosły kwotę - 31.127,09 w tym:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 18.902,00
- podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 199,00
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 12.026,09

Łączne skutki za 2011 rok w wyniku wydanych decyzji przez organ podatkowy – Wójta Gminy w celu umorzenia zaległości podatkowych wyniosły kwotę - 94.102,18

w tym:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 9.734,00
- podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 54,00
- odsetki od podatków płaconych przez osoby prawne i inne jednostki organizacyjne - 115,50
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 45.680,45
- podatek rolny od osób fizycznych - 5.255,63
- podatek leśny od osób fizycznych - 26,00
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych - 26.130,00
- podatek od spadków i darowizn - 1.376,00
- odsetki od podatków od osób fizycznych - 57.730,60

Łączne skutki za 2011 roku w wyniku wydanych decyzji przez organ podatkowy – Wójta Gminy w celu rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności wyniosły kwotę - 99.451,64 w tym:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 95.369,48
- podatek od spadków i darowizn - 2.127,16
- odsetki od podatków od osób fizycznych - 1.955,00

Plan wydatków budżetu gminy na 2011 rok po wprowadzonych zmianach w wynosił kwotę - 38.825.309,69, wykonanie za 2011 rok wynosi -36.581.369,69, co stanowi - 94,22 %.

Zobowiązania według stanu na dzień 31.12.2011 tj. z tytułu : wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy, GOPS, obsługi szkół za m-c grudzień 2011 płatne w styczniu 2012 roku zgodnie z regulaminem wynagradzania, dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2011 rok, składek ZUS, składek na Fundusz Pracy, składki zdrowotnej od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu i dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2011 rok, odpisu na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej od wpływów podatku rolnego w m-c grudniu, oraz z tytułu zakupionych

materiałów, usług, energii elektrycznej w m-cu grudniu, dla których termin płatności jest m-c styczeń roku następnego wynoszą kwotę – 1.832.738,91.

Nie występują na dzień 31.12.2011 roku zobowiązania wymagalne.

Realizację wydatków budżetu gminy w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia załączony do sprawozdania załącznik Nr 2 pn: "Wydatki"

W ramach zrealizowanych wydatków realizacja poszczególnych wydatków przedstawia się następująco:

**wydatki bieżące:** plan - 28.360.731,33  
wykonanie - 26.406.585,98 co stanowi 93,11 % .

W ramach wydatków bieżących realizacja poszczególnych grup wydatków przedstawia się następująco:

- *wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone:*

plan - 12.548.377,42

wykonanie - 11.853.072,95 co stanowi - 94,45 %.

Zobowiązania według stanu na dzień 31.12.2011 roku z tytułu wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy, GOPS, obsługi i administracji w szkołach za m-c grudzień 2011, naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2011 rok, składki ZUS, Funduszu Pracy od wynagrodzeń za m-c grudzień i dodatkowego wynagrodzenia rocznego wynoszą kwotę – 1.512.593,12.

- *wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań:*

plan - 8.468.186,95

wykonanie - 7.405.828,39 co stanowi – 87,45%.

Zobowiązania według stanu na dzień 31.12.2011 rok z tytułu zakupionych materiałów, usług zużytej energii elektrycznej w m-cu grudniu, dla których termin płatności przypada na m-c styczeń następnego roku i faktury zostały dostarczone do Urzędu w m-cu styczniu 2012 wynoszą kwotę - 301.206,53.

- *dotacje udzielone z budżetu gminy na zadania bieżące :*

plan - 2.561.882,00

wykonanie - 2.523.170,41 co stanowi - 98,48%.

Szczegółową realizację udzielonych dotacji podmiotowych z budżetu gminy w 2011 roku przedstawia załączony załącznik Nr 7 pn.: "Dotacje podmiotowe w 2011 roku" oraz udzielonych dotacji celowych dla podmiotów zaliczonych i nie zaliczonych do sektora finansów publicznych w 2011 roku przedstawia załączony Załącznik Nr 8 pn.: "Dotacje celowe dla podmiotów zaliczonych i nie zaliczonych do sektora finansów publicznych w 2011 roku"



- świadczenia na rzecz osób fizycznych:
  - plan - 4.002.084,95
  - wykonanie - 3.909.727,54 co stanowi - 97,69%

Zobowiązania według stanu na dzień 31.12.2011 roku z tytułu składki ZUS i składki na Fundusz Pracy od dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli za m-c grudzień wynoszą kwotę – 9.893,72.

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków Europejskich:
  - plan - 270.200,01
  - wykonanie - 228.996,23 co stanowi 84,75%.

Zobowiązania według stanu na dzień 31.12.2011 z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla nauczycieli zatrudnionych w Samorządowym Przedszkolu w Wyszynie oraz składek ZUS i składki na Fundusz Pracy od naliczonego dodatkowego wynagrodzenia i wynagrodzeń za m-c grudzień wynoszą kwotę - 9.045,54.

W ramach tych środków realizowano niżej wymienione programy:

1. „Program Operacyjny Kapitał Ludzki – Aktywna integracja kobiet w gminie Stara Biała”:
  - plan - 119.410,01
  - wykonanie - 118.915,84 co stanowi 99,59 %

w tym:

- płatności ze środków europejskich - 101.029,19,
- dotacji celowej z budżetu krajowego - 5.348,60,
- wkład własny - 12.538,05.

Realizacja projektu została zakończona do końca 2011 roku, otrzymane dotacje zostały rozliczone zgodnie z umową.

2. ”Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013 – Zagrajmy o sukces”
  - plan - 34.126,00
  - wykonanie - 34.126,00 co stanowi 100,00 %

w tym:

- płatności ze środków europejskich - 29.007,10
- dotacji celowej z budżetu krajowego - 5.118,90

Realizacja powyższego projektu została rozpoczęta w II półroczu 2010 roku i zakończona do 30 listopada 2011 roku.

Projekt był realizowany przez Publiczne Gimnazjum w Starych Proboszczewicach i Publiczne Gimnazjum w Maszewie Dużym.

Realizacja projektu finansowana była w 100 % z przydzielonej dotacji, która została wykorzystana w 100 % i rozliczona zgodnie z umową.

3. "Program Operacyjny Kapitał Ludzki – Utworzenie samorządowego przedszkola w Wyszynie

plan - 116.664,00  
wykonanie - 75.954,39 co stanowi 65,10 %

w tym:

- płatności ze środków europejskich - 64.561,23
- z otrzymanej dotacji z budżetu krajowego - 10.253,84
- wkład własny - 1.139,32

Realizacja powyższego projektu rozpoczęła się od 1.09.2011 roku, i zostanie zakończona 31.08.2013.

Projekt jest realizowany ze środków własnych gminy, które wynosi 1,5 % całkowitych kosztów kwalifikowanych projektu w danym roku i przydzielonego dofinansowania w wysokości 98,5 % całkowitych kosztów kwalifikowanych projektu.

Dofinansowanie realizacji projektu, jest pokryte z:

- płatności ze środków europejskich, które wynosi 85 % kosztów kwalifikowanych z 98,5 % całkowitych kosztów projektu w danym roku
- dotacji celowej z budżetu krajowego, która wynosi 13,5 % kosztów kwalifikowanych z 98,5 % całkowitych kosztów projektu w danym roku.

Plan wydatków na 2011 rok na realizację projektu wynosił kwotę – 116.664,00 w tym:

- **ze środków europejskich** - plan - 99.164,40, wykonanie wynosi - 64.561,13, Nie wydatkowana kwota w wysokości 34.603,27 została zwrócona z rachunku, z którego dokonuje się finansowania wydatków związanych z realizacją projektu na rachunek dochodów budżetu gminy zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu zawartej pomiędzy Województwem Mazowieckim a Gminą.
- **z dotacji celowej z budżetu krajowego** - plan - 15.749,64, wykonanie wynosi – 10.253,94.

Kwota niewydatkowana w wysokości - 5.495,70 została zwrócona dnia 30.12.2011 roku do Mazowieckiej Jednostki Wdrożeniowej Programów Unijnych w Warszawie zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu zawartej pomiędzy Województwem Mazowieckim a Gminą.

- **ze środków własnych gminy** – plan – 1.749,96, wykonanie wynosi – 1.139,32.

- *obsługa długu* :

plan - 510.000,00

wykonanie - 485.790,46 co stanowi - 95,25 %.

Poniesione wydatki zostały wydatkowane na odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów w tym:

- odsetki do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej od pożyczek - 21.965,53,

- odsetki od zaciągniętego w 2010 roku kredytu komercyjnego - 463.824,93

Szczegółową realizację wydatków bieżących przedstawia załączony do niniejszego sprawozdania Załącznik Nr 2a pn.: "Wydatki bieżące".

Najniższą realizację wydatków bieżących odnotowano w niżej wymienionych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Dz. 710 rozdz. 71004 - plan ustalony był w kwocie - 85.000,00 a wykonanie wynosi - 28.386,11, tj. 33,40 %. Niskie wykonanie jest dlatego, ponieważ w budżecie planowane były środki na opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Maszewo Duże oraz wschodniej części wsi Mańkowa. Powyższe prace nie zostały zakończone w 2011 roku, ze względu na różne procedury, które muszą być wykonane przy opracowaniu.

Wykonanie opracowania planuje się zakończyć w I półroczu 2012 roku.

Dz. 750 rozdz. 75023 – plan ustalony był w kwocie - 3.726.762,00, wykonanie wynosi 3.295.545,53 tj. 88,43 %. Niskie wykonanie jest dlatego, że w 2011 roku nastąpiła zmiana „Regulaminu Pracy Urzędu Gminy”, w który dokonano zmiany terminu wypłaty wynagrodzenia pracownikom. Nowy regulamin określił, że wynagrodzenie wypłacane jest z dołu każdego 8 dnia miesiąca za poprzedni miesiąc. W związku z powyższą zmianą wypłacono w 2011 roku pracownikom wynagrodzenia za 11 miesięcy.

Dz. 750 rozdz. 75095 – plan ustalony był w kwocie - 98.300,00, wykonanie wynosi 49.398,73 tj. 50,25 %.

Niskie wykonanie wydatków jest dlatego, ponieważ w tym rozdziale planowano fundusze na dofinansowanie robót publicznych. W roku 2011 Powiatowy Urząd Pracy przydzielił mniejszą ilość pracowników do robót publicznych niż planowano w budżecie gminy.

Dz.754 rozdz. 75412 - plan -137.000,00, wykonanie – 85.302,54 tj. 62,26 %.

Niskie wykonanie wydatków spowodowane jest tym, że w budżecie na 2011 rok planowane były fundusze na wykonanie bieżących remontów w remizach OSP na terenie gminy. Remonty nie zostały przeprowadzone w związku z brakiem zainteresowania ze strony Zarządów poszczególnych jednostek OSP.

Remizy OSP są na majątku gminy.

Dz.801 rozdz. 80146 – plan – 48.475,00,- wykonanie – 27.295,18 tj. 56,31 %.

Niskie wykonanie wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli jest dlatego, że w większości nauczyciele zatrudnieni w placówkach oświatowych na terenie gminy posiadają odpowiednie kwalifikacje do wykonywanej pracy i tylko niewielka ilość podnosi lub uzupełnia kwalifikacje.

Dz.851 rozdz. 85149 – plan - 20.000,00 , wykonanie - 8.744,00 tj. 43,72%.

Niskie wykonanie wydatków spowodowane jest brakiem zainteresowania mieszkańców gminy programami profilaktyki zdrowotnej.

W roku 2011 uruchomiono następujące programy:

- szczepienia przeciw grypie – skorzystało z tego programu 187 osób,
- profilaktyczne badania P.S.A. – skorzystało z tego programu 64 osoby,
- profilaktyczne badania przesiewowe jamy brzusznej u dzieci w wieku 2- 4 lata - skorzystało 18 osób.

Dz.851 rozdz. 85153 - plan 10.000,00, wykonanie wynosi - 3.099,98 tj.31,00%

Powyższe wydatki zgodnie z Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii planowane były na prowadzenie w szkołach podstawowych i gimnazjach programów profilaktyczno - edukacyjnych, konkursów, prelekcji na temat uzależnień od alkoholu, narkotyków oraz walki z dopalaczami, organizowanie lokalnych imprez profilaktycznych dla dzieci i młodzieży i dorosłych promujący zdrowy styl życia, trzeźwy i bezpieczny sposób spędzenia wolnego czasu. Niskie wykonanie powyższych wydatków spowodowane zostało tym iż dyrektorzy szkół i gimnazjum nie zgłaszali zapotrzebowania na przeprowadzanie programów profilaktyczno - edukacyjnych i prelekcji w ich placówkach w zakresie przeciwdziałania narkomanii.

Dz.851 rozdz. 85154 - plan - 113.400,00, wykonanie - 100.455,96 co stanowi 88,59 %.

Niskie wykonanie jest dlatego, że w 2011 roku nastąpiła zmiana „Regulaminu Pracy Urzędu Gminy”, w który dokonano zmiany terminu wypłaty wynagrodzenia pracownikom. Nowy regulamin określił, że wynagrodzenie wypłacane jest z dołu każdego 8 dnia miesiąca za poprzedni miesiąc. W związku z powyższą zmianą wypłacono w 2011 roku dla pełnomocnika do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych i dla Gminnej Komisji d/s rozwiązywania problemów alkoholowych

wynagrodzenia za 11 miesięcy.

Dz. 852 rozdz. 85219 - plan - 699.571,00, wykonanie wynosi - 557.705,79 tj. 79,72%.

Niskie wykonanie jest dlatego, że w 2011 roku nastąpiła zmiana „Regulaminu Pracy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej”, w który dokonano zmiany terminu wypłaty wynagrodzenia pracownikom. Nowy regulamin określił, że wynagrodzenie wypłacane jest z dołu każdego 8 dnia miesiąca za poprzedni miesiąc. W związku z powyższą zmianą wypłacono w 2011 roku pracownikom wynagrodzenia za 11 miesięcy.

Dz. 52 rozdz. 85228 - plan -80.000,00 wykonanie - 64.653,00 tj. 80,82 %.

Niskie wykonanie spowodowane jest tym, że uległa zmniejszeniu liczba osób na terenie gminy, którym należy zabezpieczyć opiekę poprzez płatne usługi opiekuńcze.

Dz. 853 rozdz. 85311- plan - 11.200,00 , wykonanie - 3.450,90 tj. 30,81%.

Powyższe wydatki planowane były na dofinansowanie poradnictwa i rehabilitacji specjalistycznej dla dzieci w wieku od 0 do 7 roku życia oraz dla dzieci z autyzmem.

W 2011 roku wystąpiło mniejsze zapotrzebowanie na dofinansowanie wyżej wymienionych rehabilitacji i poradnictwa.

Dz. 900 rozdz. 90001 – plan - 546.000,00 wykonanie - 460.446,49 tj.84,33%

Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą kwotę - 71.256,91 i dotyczą zużytej energii elektrycznej w m-cu grudniu 2011 przez oczyszczalnię ścieków i przepompownie ścieków oraz opłaty do Wodociągów Płockich za odprowadzone ścieki z terenu gminy do miejskiej oczyszczalni ścieków za IV kwartał 2011 roku. Faktury na powyższe zobowiązania wpłynęły do Urzędu Gminy w styczniu 2012 roku.

Dz. 900 rozdz. 90003 - plan - 125.000,00, wykonanie wynosi - 86.445,16 tj. 69,16% .

Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą kwotę - 32.400,00 i dotyczą należności dla Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych w Kobiernikach Sp. z o.o. za zbiórkę odpadów selektywnie gromadzonych w roku 2011. Faktura za wykonane usługi została dostarczona do Urzędu w m-cu styczniu 2012 roku.

Dz. 900 rozdz. 90015 - plan -597.000,00, wykonanie - 532.056,33 co stanowi 89,12%.

Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą kwotę - 64.154,63 i dotyczą zużytej energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego oraz należności za konserwację oświetlenia ulicznego w m-cu grudniu 2011 roku. Faktury na powyższe zobowiązania wpłynęły w styczniu 2012 roku.

Pozostałe wydatki zostały zrealizowane

**Wydatki majątkowe:** plan - 10.464.578,36  
wykonanie - 10.174.783,71 tj. 97,23 %

Szczegółową realizację wydatków majątkowych przedstawia załączony załącznik Nr 2b pn.: ”Wydatki majątkowe”

Na rok 2011 w ramach wydatków majątkowych planowano:

1. wydatki na zadania inwestycyjne na 2011 rok :

plan - 10.420.078,36  
wykonanie - 10.156.110,43 co stanowi 97,46 %.

Szczegółową realizację poszczególnych zadań inwestycyjnych przyjętych do realizacji w 2011 roku przedstawia załączony załącznik Nr 9 pn.: ”Wydatki na zadania inwestycyjne na 2011 rok”.

Wydatki poniesione na zadania inwestycje w 2011 roku zostały pokryte:

- dochodami własnymi w kwocie - 9.702.360,43
- pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na budowę kanalizacji sanitarnej w Ogorzelicach w kwocie - 300.000,00
- dotacją celową od Wojewody Mazowieckiego - 63.850,00
- dotacją z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie - 39.900,00
- środkami otrzymanymi jako pomoc finansowa na zakupy inwestycyjne od Samorządu Województwa Mazowieckiego w Warszawie w kwocie - 50.000,00

2. wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2011-2012:

plan - 10.200,00  
wykonanie - 10.167,00 co stanowi 99,68 %

3. dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień / umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego:

plan - 24.300,00  
wykonanie wynosi - 8.506,28 co stanowi 35,00 % .

Gmina podpisała z Samorządem Województwa Mazowieckiego umowy na realizację niżej wymienionych projektów:

- 1) Przyśpieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa integracyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu /Projekt BW/- dotacja wynosiła kwotę - 14.220,00, wykonanie wynosi 5.699,90

- 2) Rozwój elektronicznej administracji w Samorządach Województwa Mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa /Projekt EA/ - dotacja wynosiła kwotę - 10.080,00, wykonanie wynosi - 2.806.38,00

Realizacja powyższych projektów została rozpoczęta przez Samorząd Województwa Mazowieckiego w II półroczu 2011 roku.

Gmina przekazała do Samorządu Województwa Mazowieckiego dotacje w planowanej wysokości, ale w ostatnich dnia grudnia Samorząd Województwa dokonał zwrotu części dotacji ponieważ po ogłoszeniu przetargu na realizację wyżej wymienionych projektów koszty ich realizacji są niższe niż planowane.

4. dotacja celowa dla Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Starej Białej z siedzibą w Białej na zakup kosiarki samojezdnej do cięcia trawy na boiskach sportowych :

plan	- 10.000,00
wykonanie	- 9.999,99 co stanowi 99,99 %.

Budżet gminy za 2011 rok zamknął się wynikiem ujemnym w kwocie - 1.738.992,51

Przychody budżetu gminy na 2011 rok planowane były w kwocie 6.125.144,00 wykonanie wynosi – 4.848.965,03 w tym:

- kredyty – plan – 1.276.179,00, wykonanie nie występuje,
- pożyczki – plan – 300.000,- wykonanie wynosi - 300.000,- tj. pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie,
- inne źródła /wolne środki / - plan – 4.548.965,00, wykonanie wynosi -4.548.965,03

Rozchody budżetu gminy za 2011 roku - plan - 1.160.000,00 wykonanie wynosi – 1.160.000,- w tym:

- spłata rat przypadających na 2011 rok pożyczki do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zaciągniętej na budowę kanalizacji sanitarnej w Brwilnie – etap I: 160.000,00 - spłata rat zaciągniętego kredytu komercyjnego w roku 2010 – 1.000.000,00 - co szczegółowo przedstawione jest w załączonym załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania pn. „ Przychody i rozchody budżetu w 2011 roku”.

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2011 roku wynosi - 9.780.000,00 w tym:

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Warszawie - pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej w Brwilnie - I etap – 480.000,00. Okres spłaty do roku 2014 po 160.000,00 - rocznie w 2 ratach po 80.000,00.

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Warszawie – pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej w Ogorzelicach - 300.000,00.  
Okres spłaty od roku 2012 do 2016 po 60.000,00 rocznie w 2 ratach po 30.000,00.
- ING Bank Śląski z siedzibą w Katowicach - 9.000.000,00 - kredyt komercyjny na pokrycie deficytu budżetu zaciągnięty w 2010 roku.  
Okres spłaty do roku 2020 po 1.000.000,00 rocznie w 4 ratach po 250.000,00 płatnych na koniec każdego kwartału .

W budżecie gminy na 2011 rok planowane były dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie – 113.400,00 , wykonanie wynosi – 113.457,78 tj. 100,05% .

Realizacja tych dochodów przebiegała w 2011 roku prawidłowo.

Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych planowane były w wysokości -113.400,00, wykonanie wynosi 100.455,96 co stanowi – 88,58%.

Realizacja dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych przedstawia załączony do informacji załącznik Nr 5.

W budżecie gminy na 2011 rok planowane były wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii – zgodnie z załączonym załącznikiem Nr 6 do informacji w wysokości – 10.000,00, wykonanie wynosi - 3.099,98.

Na dzień 31.12.2011 należności do budżetu gminy wynoszą kwotę - **2.609.808,97**  
w tym:

- <b>należności wymagalne / zaległości/</b>	<b>2.267.296,24</b>
z tego:	
- <b>z tytułu dostaw towarów i usług</b>	<b>216.022,82</b>
w tym:	
- z opłat za zużytą wodę	- 52.713,69
- z czynszów za wynajem lokali mieszkalnych	- 77.248,93
- z opłat za wynajem lokali użytkowych	- 52.000,84
- z opłat za odprowadzane ścieki	- 34.059,36
- <b>z tytułu podatków i opłat</b>	<b>2.051.273,42</b>
w tym:	
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	- 23.329,00
- podatek rolny leśny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	- 8,98



- podatek od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 280,00
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 225.268,95
- podatek rolny od osób fizycznych - 47.163,95
- podatek leśny od osób fizycznych - 437,20
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych - 29.970,60
- podatek od spadków i darowizn - 81,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych - 509,92
- opłata eksploatacyjna - 982.741,20
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 351,88
- opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości - 28.223,47
- podatku od działalności gospodarczej, osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej - 26.546,90
- zaległości od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego - 664.233,84
- tytułu wieczystego użytkowania gruntów - 9.051,94
- z tytułu odpłatnego nabycia praw własności gruntów i nieruchomości - 13.074,59
  
- **pozostałe należności - 342.512,73** – (należności, których termin płatności został odroczony na 2012 rok),  
w tym:
  - z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 95.369,48
  - z tytułu podatku od spadków i darowizn - 3.005,56
  - z opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości - 58.000,00
  
- **należności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych za mc grudzień 2011 (przekazany w styczniu) - 186.137,69**

Na rok 2011 Rada Gminy nie określiła jednostek budżetowych, które gromadziły dochody na wydzielonych rachunkach bankowych.

Sporządziła: