

DOCHODY

Plan dochodów budżetu gminy na rok 2011 po zmianach dokonanych w ciągu roku zamknął się kwotą 31.519.741,35 zł natomiast wykonanie wyniosło 30.406.604,06 zł co stanowi 96,5 % planowanych dochodów. Dochody bieżące planowane w kwocie 27.092.286,30 zł zostały osiągnięte w wysokości 26.319.287,45 zł co stanowi 97,1 % zakładanego planu natomiast dochody majątkowe planowane w kwocie 4.427.455,05 zł zostały wykonane w kwocie 4.087.316,61 zł czyli 92,3 %. Na wykonane dochody majątkowe składają się wpłaty mieszkańców na wykonanie przyłączy kanalizacyjnych, zapłata za sprzedaną działkę i stację transformatorową, sprzedaż drewna oraz dotacje na realizowane inwestycje.

Plan i wykonanie dochodów gminy wg obowiązującej klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych obrazuje Tabela Nr 1 natomiast wg źródeł ich pochodzenia obrazuje Tabela Nr 1a.

Analiza wykonania dochodów za 2011 rok w stosunku do zakładanego planu została omówiona wg źródeł pochodzenia dochodów przedstawionych w Tabeli Nr 1a.

DOCHODY WŁASNE zaplanowane w wysokości 8.436.779,00 zł zostały wykonane w kwocie 7.377.627,95 zł co stanowi 87,4 % dochodów planowanych z tego: wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 7.089.296,39zł a dochody majątkowe 288.331,56 zł. Znaczny wpływ na takie wykonanie dochodów własnych miały:

- planowana a nie zrealizowana sprzedaż nieruchomości w m. Augustów,
- mniejsze wpływy niż planowano z tytułu wpłaty mieszkańców na wykonanie przyłączy kanalizacyjnych,
- mniejsze wpływy niż planowano z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych, zwrotu podatku VAT oraz zwrotu środków przez Powiatowy Urząd Pracy za zatrudnienie pracowników w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych.

Wykonanie pozostałych dochodów nie odbiega tak znacząco od zakładanego planu i kształtuje się w granicach 85 % na co wpływ ma trudna sytuacja materialna mieszkańców, bezrobocie panujące w regionie i zwiększające się koszty utrzymania. Powyższe ma wpływ na brak regulowania zobowiązań podatkowych, zobowiązań za świadczone usługi – dostarczanie wody , odprowadzanie ścieków i inne co powoduje powstające zaległości, które mimo podejmowanych czynności trudno jest wyegzekwować w związku z trudną sytuacją materialną dłużników.

Dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowane w wysokości 3.061.100,00 zł zostały wykonane w kwocie 2.836.555,73 co stanowi 92,7% dochodów planowanych i nie odbiega znacząco od zakładanego planu. Wykonanie planu we wpływach z podatku od nieruchomości i leśnego wynosi ponad 90 % w stosunku do zakładanego planu i jest zadawalające. Wykonanie planu w podatku rolnym i od środków transportowych przekracza 80 % i mimo wszczęcia egzekucji nie udało się Urzędowi Skarbowemu wyegzekwować należnych gminie zaległości. Należy nadmienić, że znaczne zaległości we wszystkich podatkach dotyczą osób, które nie żyją a stan prawny nieruchomości nie został uregulowany. Rosnące zaległości są również wynikiem rosnącego bezrobocia czego efektem jest mała skuteczność organów egzekucyjnych. Dochodzeniem zaległości zajmą się służby podatkowe w 2012r. Zaległości w podatkach wpłacanych do Urzędu Gminy nieznacznie się zwiększyły w stosunku do lat poprzednich. Jest to również skutek

nieznacznie zwiększonych stawek podatków w 2011 r. co przy trudnej sytuacji finansowej podatników wpływa na brak wykonania zakładanego planu i rosnące zaległości. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej zostały wykonane w planowanej wysokości, należy jednak nadmienić, że zaległości z tego tytułu wynoszą 20.620,80 zł, które zostały zgłoszone do syndyka masy upadłościowej w związku z ogłoszoną upadłością przez właściciela.

Realizacja planu w podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej wynosi 110,3 % , w opłacie skarbowej przekroczyła 80 % a w podatku od czynności cywilnoprawnych przekroczyła 90%. Wpływy w podatku od spadków i darowizn w stosunku do zakładanego planu wyniosły 65,7 %. Należy nadmienić, że są to podatki przekazywane przez Urząd Skarbowy. Plan został ustalony na podstawie wykonania za rok 2010 korygowany po otrzymaniu sprawozdań z Urzędów Skarbowych. Trudno jest przewidzieć wykonanie w tych podatkach na koniec roku a korekta zakładanego planu nie jest już możliwa. Zaległości w podatkach przekazywanych przez Urzędy Skarbowe zmniejszyły się w stosunku do roku 2010.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w kwocie 2.448.241,00 zł natomiast wykonanie wyniosło 2.489.023,03 zł co stanowi 101,7% zakładanego planu i jest zadowalające.

Gmina na rok 2011 posiada 37,12 % w planowanych wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy. Plan w tym podatku ustalony przez Ministerstwo Finansów wyniósł 2.423.941,00 zł a dochody wykonane i przekazane do gminy wyniosły 2.465.269,00 zł co stanowi 101,7% zakładanego planu i jest zadowalające.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku posiadających siedzibę na terenie gminy zaplanowano w kwocie 24.300,00 zł. Przekazano do gminy kwotę 23.754,03 zł co stanowi 97,8% zakładanego planu. Podatek jest przekazywany przez Urzędy Skarbowe od jednostek posiadających osobowość prawną, które osiągnęły dochód podlegający opodatkowaniu podatkiem dochodowym. Gmina nie ma bezpośredniej możliwości kształtowania wpływów z tego podatku ale stara się wspierać firmy działające na terenie gminy. Należy nadmienić, że odnotowano znaczny wzrost z wpływów w tym podatku w roku 2011 w stosunku do roku 2010 gdzie wykonanie wynosiło 3.262,32 zł.

3. Dochody z majątku gminy zaplanowano w wysokości 215.036,00 zł natomiast wykonanie wyniosło 125.440,36 zł tj. 58,3 % planowanych dochodów.

Dochody z najmu i dzierżawy lokali użytkowych i mieszkalnych planowane w 2011 roku w wysokości 89.336,00 zł zostały wykonane w kwocie 53.064,22 zł tj. 59,4% zakładanego planu. Zaległości z tego tytułu stanowią kwotę 1.833,95 zł. Planowane dochody z tego tytułu nie zostały osiągnięte w związku z rezygnacją dwóch rodzin z lokalu mieszkalnego gminy a także brakiem zmiany czynszu mino zakładanej podwyżki w planowanych dochodach. Należne gminie dochody z dzierżawy gruntów wykonane zostały w 78,0 % natomiast z tytułu wieczystego użytkowania w wysokości 99,0 %. Dochody z tych tytułów nie stanowią znacznej kwoty w budżecie gminy ale są regulowane terminowo.

Planowane w kwocie 120.600,00 zł dochody ze sprzedaży składników majątkowych zostały zrealizowane w kwocie 67.913,52 zł co stanowi 56,3 % zakładanego planu. Na osiągnięte dochody składają się wpływy za sprzedaż stacji transformatorowej Polskiej

Grupie Energetycznej, sprzedaż drzewa oraz wpływy ze spłaty rat za przeniesienie własności nieruchomości na rzecz mieszkańca Augustowa zgodnie z wyrokiem Sądu Rejonowego w Zwoleniu z 2009 roku. W 2011 roku nie została zrealizowana planowana sprzedaż działki w m. Augustów. Mimo ogłoszenia przetargów nie znalazł się nabywca na oferowaną przez gminę działkę.

4. **Pozostałe dochody** zaplanowane w wysokości 2.638.402,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.853.265,20 zł tj. 70,2 % zakładanego planu.

Wpływy z usług, takich jak dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków oraz usług opiekuńczych zaplanowane w wysokości 895.280,00 zł wykonane zostały w kwocie 788.005,34 zł tj. 88,0 %. Zaległości w świadczonych usługach za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków oraz usług opiekuńczych na koniec 2011 roku wyniosły 60.366,70 zł i wzrosły w stosunku do roku 2010 o 14.537,25 zł. Dochodzeniem zaległości zajmą się pracownicy odpowiedzialni za ten zakres działalności. W gminie są realizowane inwestycje dotyczące budowy kanalizacji. W 2011 roku została wykonana kanalizacja w miejscowościach Brzeziny oraz zakończona budowa kanalizacji w miejscowościach Mireń, Sucha i Bieliny. Z mieszkańcami tych miejscowości zostały podpisane umowy w sprawie współfinansowania budowy sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami kanalizacyjnymi do nieruchomości stanowiącej własność współfinansującego. Z tego tytułu zaplanowano dochody w kwocie 487.350,00 zł. Na konto gminy wpłynęły środki od mieszkańców w kwocie 220.418,04 zł co stanowi 45,2 % planowanych dochodów. Plan nie został wykonany ponieważ nie była realizowana budowa kanalizacji w m. Czarna. Złożony wniosek na dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej do końca roku nie został rozpatrzony. Na zaległości we wpłatach mieszkańców zostało w 2011r. wszczęte postępowanie egzekucyjne.

Na sfinansowanie nagród dla laureatów konkursu wiedzy pożarnej „Młodzież zapobiega pożarom” gmina otrzymała środki w kwocie 1.300,00 zł z funduszu prewencyjnego Oddziału Regionalnego PZU.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej planowane w kwocie 23.576,00 zł zostały wykonane w kwocie 24.183,44 zł tj. 102,6 %. Osiągnięte dochody pochodzą od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej i Funduszu Alimentacyjnego oraz wpłaty za udostępnienie danych osobowych.

Zaplanowane w kwocie 1.094.969,00 zł wpływy z różnych dochodów zostały zrealizowane w kwocie 759.244,86 zł co stanowi 69,3 % wpływów planowanych. Osiągnięte dochody pochodzą między innymi z tytułu zwrotów wynagrodzeń i pochodnych z PUP, zwrotu podatków VAT przez Urząd Skarbowy, opłat za korzystanie ze środowiska. W 2011 roku zatrudnionych było mniej osób w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych stąd nie zrealizowano zakładanego planu.

Opłaty za korzystanie ze środowiska zaplanowano w łącznej kwocie 26.007,00 zł, osiągnięte zostały dochody w kwocie 10.949,85 zł i w roku 2011 nie zostały wydatkowane. Zebrane w większej kwocie środki będą przeznaczone w następnym roku na wydatki związane z budową kanalizacji w m. Czarna. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i kar zostały zaplanowane zostały w kwocie 8.267,00 zł natomiast wykonanie wyniosło 5.921,37 zł tj. 71,6 %.

Planowane dochody w kwocie 9.670,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych płatności podatków zostały osiągnięte w kwocie 3.758,56 zł co stanowi 38,9 % zakładanego planu.

Odsetki od lokowanych w 2011 roku wolnych środków oraz środków na rachunkach bankowych planowane w kwocie 117.990,00 zł zostały osiągnięte w wysokości 50.433,59 zł tj. 42,7% zakładanego planu. W związku z kończącymi się w II półroczu

inwestycjami i regulowaniem za nie płatności nie było wolnych środków do ich lokowania a zakładany plan nie został wykonany.

Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu planowane w wysokości 74.000,00zł zostały wykonane w 99,1 % czyli zgodnie z zakładanym planem.

Zwroty świadczeń wypłaconych z dotacji w latach wcześniejszych i nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców zaplanowano w kwocie 30.250,00zł. Zwrócona przez świadczeniobiorców kwota 9.094,49 zł, w całości została przekazana na konto Wojewody Mazowieckiego.

DOTACJE CELOWE w/g otrzymanych decyzji, umów i porozumień zaplanowano w wysokości 8.817.198,35 zł, przekazane zostały w kwocie 8.784.367,62 zł tj. w 99,6 % dotacji planowanych z tego na wydatki bieżące zostały przekazane dotacje w kwocie 4.985.382,57 zł a na realizację inwestycji z udziałem dotacji kwota 3.798.985,05 zł.

1.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zostały zaplanowane w kwocie 3.896.346,27 zł, przekazane i wykorzystane w kwocie 3.894.224,52 zł tj. 99,9 %. Otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem a przekazane do realizacji zadania wykonane w 100%. Plan, kwoty przekazanych dotacji na zadania zlecone oraz ich wykorzystanie przedstawiono w Tabeli Nr 6.

2.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin zaplanowane w kwocie 778.848,62 zł zostały przekazane i wykorzystane w kwocie 776.889,75 zł tj. w 99,7 % dotacji planowanych.

Dotacje na zadania własne realizowane były w trzech działach:

w dziale 758 rozdziale 75814 zaplanowano dotację w kwocie w kwocie 16.225,62 zł, która została przekazana w 100% jako zwrot wydatków bieżących poniesionych na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego. Przekazana dotacja została wykorzystana na remonty dróg gminnych.

w dziale 852 Pomoc społeczna dotacje planowane w kwocie 552.896,00 zł zostały przekazane w kwocie 550.937,23 zł i wydatkowane w 99,6 % z przeznaczeniem na:

- **w rozdziale 85213** z planowanej kwoty 12.964,00 zł wydatkowano 12.785,87 zł tj.98,6% na uregulowanie składki ubezpieczenia zdrowotnego za podopiecznych,

-**w rozdziale 85214** z planowanej kwoty 88.900,00 zł wydatkowano 100 % na wypłatę zasiłków okresowych,

- **w rozdziale 85216** z planowanej kwoty 151.556,00 zł wydatki 149.775,36 zł tj.98,8% na wypłatę zasiłków stałych,

- **w rozdziale 85219** z planowanej kwoty 179.776,00 zł wydatkowano 100% na wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i remont w budynku przeznaczonym na Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,

- **w rozdziale 95295** z planowanej kwoty 119.700,00 zł wydatkowano 100 % na dożywianie dzieci w szkołach i wypłatę zasiłków celowych na dożywianie.

w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowana dotacja w kwocie 209.727,00 zł została przekazana i wykorzystana w kwocie 209.726,90 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia socjalne i zasiłki szkolne dla ucznia oraz wyprawkę szkolną- zakup podręczników dla uczniów.

3.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin zaplanowane w kwocie 282.742,05 zł zostały przekazane i wykorzystane w kwocie 282.624,05 zł tj. w 100 % dotacji planowanych.

Dotacje na zadania własne realizowane były w dwóch działach:

w dziale 758 rozdziale 75814 zaplanowano dotację w kwocie w kwocie 39.592,05 zł, która została przekazana w 100% jako zwrot wydatków majątkowych poniesionych na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego. Przekazana dotacja została wykorzystana na dofinansowanie montażu platformy dla niepełnosprawnych oraz termomodernizację budynku z przeznaczeniem na GOPS.

w dziale 801 rozdziale 80101 zaplanowano dotację w kwocie w kwocie 243.150,00 zł, która została przekazana w 100% na zadania inwestycyjne dotyczące zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkołach podstawowych w Jedlni, Laskach i Suskowieli w ramach Rządowego programu „Radosna Szkoła”

4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w dziale 710 rozdziale 71035 Cmentarze zaplanowano dotację w kwocie 10.000,00 zł, która została wykorzystana w 100% z przeznaczeniem na modernizację Grobu Junaków.

5. Dotacje z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji

w dziale 926 rozdziale 92695 Pozostała działalność została zaplanowana dotacja w kwocie 800.000,00 zł i wykorzystana w 100 % z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy boiska wielofunkcyjnego w Jedlni.

6. Dotacje na zadania realizowane w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowane w kwocie 99.000,00 zł zostały przekazane i wykorzystane w 100% z tego:

w dziale 600 rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne została zaplanowana dotacja z przeznaczeniem na budowę drogi w m. Kolonka położonej na terenie Gminy Pionki i Jedlnia Letnisko. Zadanie zostało zrealizowane a dotacja przekazana w 100 %.

w dziale 754 rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne została zaplanowana dotacja w kwocie 14.000,00 zł, przekazana i wykorzystana w 100% z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu sprzętu specjalistycznego dla OSP w Jaroszkach, Czarnej, Jedlni i Sucheju.

7. Dotacje na realizację zadań inwestycyjnych Gminy dofinansowanych z budżetu UE zaplanowano w kwocie 2.637.763 zł, dotacje zostały przekazane w kwocie 2.617.361,00 zł z tego:

w dziale 010 rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi zaplanowana dotacja w kwocie 2.457.845,00 zł została przekazana w kwocie 2.438.892,00 zł i wykorzystana w 99,2 % na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w m. Mireń, Bieliny i Sucha.

w dziale 926 Kultura fizyczna i sport rozdziale 92601 Obiekty sportowe została zaplanowana dotacja w kwocie 179.918,00 zł i wykorzystana w 99,2 % z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy boiska wielofunkcyjnego w Laski.

8. Dotacje na realizację zadań bieżących Gminy dofinansowanych z budżetu UE zaplanowano w kwocie 262.581,41zł, dotacje zostały przekazane w kwocie 255.344,89 zł z tego:

w dziale 801 rozdziale 80195 zaplanowano dotację w kwocie 127.349,34 zł, która została przekazana i wykorzystana w kwocie 120.536,49 zł tj. w 94,7% na realizację dwóch projektów w oświacie „Tam sięgaj , gdzie wzrok nie sięga” i „Kto nie robi postępów ten się cofa” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

w dziale 853 rozdziale 85395 Pozostała działalność zaplanowano dotację w kwocie 135.232,07 zł, która została przekazana i wykorzystana w kwocie 134.808,40 zł tj. w 99,7% na realizację projektu pt. „Aktywizacja bezrobotnego powrotem do życia zawodowego” przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

9. Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań bieżących finansowanych z udziałem środków z budżetu UE zostały zaplanowane w kwocie 27.424,67 zł, przekazana i wykorzystane w kwocie 26.431,08 zł tj. w 96,4 % jako udział środków krajowych na dofinansowanie realizowanych projektów **w oświacie** „Tam sięgaj , gdzie wzrok nie sięga” i „Kto nie robi postępów ten się cofa” w kwocie 19.294,19 zł oraz projektu pt. „Aktywizacja bezrobotnego powrotem do życia zawodowego” realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej dofinansowanego w kwocie 7.136,89 zł.

10. Wpływy z pomocy finansowej od innych jednostek sektora finansów publicznych zostały zaplanowane **w dziale 900 rozdziale 900 rozdziale 90002 Gospodarka odpadami** w kwocie 22.492,33 zł. Środki zostały przekazane i wykorzystane w 100% z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn. „ Demontaż i utylizacja wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pionki- I etap”.

SUBWENCJA OGÓLNA

Gmina otrzymała w 100 % subwencję planowaną w kwocie **14.235.514,00 zł**

z tego:

- część oświatowa stanowi kwotę 8.030.465,00 zł,
- część wyrównawcza stanowi kwotę 5.886.529,00 zł,
- część równoważąca stanowi kwotę 318.520,00 zł.

WÓJT GMINY PIONKI

Mirostów Ziółek