

R A D A G M I N Y

W P A C Y N I E

Działając na podstawie art. 267 ust 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz. 885 z późn. zm.)

Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2013 rok.

Plan dochodów budżetu Gminy Pacyna na dzień 31 grudnia 2013r. wyniósł 10.364.692,44 zł. W stosunku do uchwały budżetowej na 2013 rok nr XXV/134/2013 z dnia 28 grudnia 2012r. zwiększył się o kwotę 1.402.258,44 zł (w tym zwiększył się o kwotę 1.788.044,99 zł i zmniejszył się o kwotę 385.786,55 zł)

Wzrost budżetu po stronie dochodów jest konsekwencją zwiększeń i zmniejszeń budżetowych wprowadzonych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta z racji zmian planu dotacji celowych na zadania zlecone, własne gminy i na realizację programów z udziałem środków unijnych oraz korektą wysokości subwencji ogólnej w części oświatowej, a także zmianą planu dochodów własnych.

Zmiany w planie dochodów zostały wprowadzone:

- Uchwałą Rady Gminy Nr XXVII/138/2013 z dnia 28 marca 2013 roku zwiększającą dochody Gminy o kwotę 323.589,80 zł oraz zmniejszającą o kwotę 267.730,00 zł tytułem dotacji celowych, korekty subwencji oświatowej oraz zmianą klasyfikacji budżetowej realizowanych zadań;
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.5.2013 z dnia 29 kwietnia 2013 roku zwiększającym dochody gminy o kwotę 304.866,70 zł tytułem dotacji celowych na zadania własne gminy;

- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.8.2013 z dnia 6 czerwca 2013 roku zwiększającą dochody o kwotę 17.230,00 zł tytułem dotacji na zadania własne gminy;
- Uchwałą Rady Gminy Nr XXIX/142/2013 z dnia 26 czerwca 2013 roku zwiększającą dochody Gminy o kwotę 126.564,00 zł tytułem dotacji celowych oraz ponadplanowych dochodów własnych gminy;
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.12.2013 z dnia 26 lipca 2013 roku zwiększającym dochody o kwotę 82.408,00 zł tytułem dotacji celowych;
- Uchwałą Rady Gminy Nr XXX/152/2013 z dnia 18 września 2013 roku zwiększającą dochody Gminy o kwotę 74.940,00 zł oraz zmniejszającą o kwotę 2.400,00 zł tytułem dotacji celowych;
- Uchwałą Rady Gminy Nr XXXI/157/2013 z dnia 30 września 2013 roku zwiększającą dochody o kwotę 290.194,00 zł tytułem dotacji celowych oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności;
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.22.2013 z dnia 22 października 2013 roku zwiększającą dochody o kwotę 290.492,33 zł tytułem dotacji celowych;
- Uchwałą Rady Gminy Nr XXXII/167/2013 z dnia 28 listopada 2013 roku zwiększającą dochody o kwotę 72.881,00 zł oraz zmniejszającą o kwotę 60.000,00 zł tytułem dotacji celowych;
- Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIII/172/2013 z dnia 20 grudnia 2013 roku zwiększającą dochody o kwotę 136.671,45 zł tytułem dotacji celowych, ponadplanowych dochodów własnych gminy oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności;
- Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIV/176/2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku zwiększającą dochody o kwotę 68.207,71 zł oraz zmniejszającą o kwotę 55.656,55 zł tytułem ponadplanowych dochodów własnych gminy;

Wójt Gminy w trakcie 2012 roku korzystał szesnaście razy z uprawnień wynikających z art. 257 pkt 1 i 3 ustawy o finansach publicznych:

- Zarządzeniem Nr 0050.1.2013 z dnia 31 stycznia 2013 roku;

- Zarządzeniem Nr 0050.5.2013 z dnia 29 kwietnia 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.6.2013 z dnia 30 kwietnia 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.7.2013 z dnia 31 maja 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.8.2013 z dnia 6 czerwca 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.10.2013 z dnia 28 czerwca 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.12.2013 z dnia 26 lipca 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.14.2013 z dnia 31 lipca 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.17.2013 z dnia 30 sierpnia 2013 rok;
- Zarządzeniem Nr 0050.19.2013 z dnia 23 września 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.20.2013 z dnia 30 września 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.22.2013 z dnia 22 października 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.23.2013 z dnia 30 października 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.24.2013 z dnia 31 października 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.29.2013 z dnia 29 listopada 2013 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.34.2013 z dnia 31 grudnia 2013 roku;

Planowane dochody zostały zrealizowane w kwocie 10.256.008,92 zł, co stanowi 98,95 % planu rocznego.

Struktura zrealizowanych dochodów jest następująca:

- dochody własne wynoszą kwotę - 3.093.298,60 zł i zajmują 30,16 %;
- dotacje celowe pomoc finansowa na zadania bieżące i majątkowe wynoszą kwotę – 2.574.899,32 zł i zajmują 25,11 %;
- subwencje ogólne wynoszą kwotę – 4.587.811,00 zł i zajmują 44,73 %.

Plan dochodów bieżących w kwocie 9.619.905,44 zł został zrealizowany w kwocie 9.546.501,92 zł tj. 99,24 % planu.

Plan dochodów majątkowych w kwocie 744.787,00 zł został wykonany w kwocie 709.507,00 zł tj. 95,26 % planu.

Biorąc za postawę układ tabelaryczny załącznika nr 1 do sprawozdania o dochodach analiza wykonania dochodów zostanie przedstawiona według

działów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem źródła dochodów klasyfikowanych jako dochody bieżące i majątkowe.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wykonana kwota dochodów 529.524,82 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Są to:

dochody bieżące – w kwocie 443.024,82 zł;

dochody majątkowe – w kwocie 86.500,00 zł.

Na dochody bieżące składa się:

- kwota 415.587,97 zł jako dotacja celowa na zadania zlecone Gminie z przeznaczeniem na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego;
- kwota 2.436,85 zł dotyczy dochodów tytułem czynszu dzierżawnego za użytkowanie obwodów łowieckich przez obwód łowiecki nr 349 „Sokół” w kwocie 593,45 zł i obwód łowiecki nr 368 „Cis” w kwocie 1.843,40 zł;
- kwota 25.000,00 zł jako dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na podstawie umowy zawartej pomiędzy Samorządem Województwa Mazowieckiego, a Gminą Pacyna na dofinansowanie projektu pn. „Zakup strojów ludowych dla Dziecięcego Zespołu Pieśni i Tańca Pacyna”.

Na dochody majątkowe składa się:

- kwota 60.000,00 zł stanowiąca dotację celową otrzymaną z budżetu Województwa Mazowieckiego na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Słomków na odcinku 722mb”;
- kwota 25.000,00 zł stanowiąca dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na podstawie umowy zawartej

między Samorządem Województwa Mazowieckiego, a Gminą Pacyna na dofinansowanie projektu pn. „Budowa ogólnodostępnego placu zabaw w Skrzyszewach”;

- kwota 1.500,00 zł, która stanowi wpłaty mieszkańców Gminy tytułem zwrotu nakładów poniesionych na budowę linii wodociągowych na terenie Gminy Pacyna w związku z podłączeniem się do sieci.

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

Wykonane dochody bieżące w kwocie 13.700,00 zł dotyczą dotacji otrzymanej z budżetu państwa na podstawie porozumienia nr IV/332/P/15095/2020/DW z dnia 28 maja zawartego między Ministrem Gospodarki, a Gminą Pacyna na dofinansowanie zadania pn. „Program usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pacyna”.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę

Wykonane dochody bieżące w kwocie 264.731,00 zł dotyczą wpływu za sprzedaż wody w kwocie 259.617,61 zł, co stanowi 101,62 % planu i odsetek za zwłokę w kwocie 5.113,39 zł.

Odnotowano ponadto zaległości w kwocie 85.186,27 zł, które stanowią 32,81 % zrealizowanych wpływów ze sprzedaży wody oraz nadpłatę w kwocie 506,00 zł. Wszystkim zalegającym odbiorcą wody wystawiono upomnienia. Osoby, które nieuregulowały należności otrzymały wezwania do zapłaty. Dłużnicy, którzy nie podjęli żadnych działań celem zlikwidowania zaległości umieszczeni zostali w rejestrze dłużników ERIF BIG SA.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane dochody wykonano w kwocie 19.844,51 zł, co stanowi 99,89 % planu. Dochody bieżące stanowią kwotę 10.327,51 zł (tj. 99,78 % planu) i dotyczą dochodu tytułem czynszów za lokale mieszkalne .

Na dzień 31.12.2013r. wystąpiła zaległość tytułem czynszów w kwocie 300,60 zł.

Dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 9.517,00 zł i dotyczą sprzedaży nieruchomości zabudowanej samodzielnym lokalem mieszkalnym położonym w miejscowości Remki, oznaczonej w ewidencji gruntów jako działka nr 118/6 o powierzchni 0,0502 ha.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zrealizowane dochody bieżące w kwocie 35.257,06 zł, stanowią 100,04 % planu.

Dochody powyższe dotyczą głównie:

- dotacji celowej na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej – kwota 34.739,00 zł;
- dochodu w związku z realizacją zadań zleconych (dotyczy udostępnienia informacji niejawnych) – kwota 12,40 zł;
- usług związanych z wynajmem sali – kwota 203,25 zł;
- i usług kserograficznych – kwota 241,00 zł;
- odsetek bankowych – kapitalizacja roczna – kwota 14,55 zł. Jest to dochód bez planu, gdyż środki z kapitalizacji dostaliśmy 31 grudnia 2013r.;
- podatku VAT od sprzedaży usług związanych z wynajmem sali – kwota 46,86 zł;

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dochód zrealizowany w tym dziale w kwocie 4.198,00 zł (86,24 % planu) dotyczy dotacji celowych na zadania zlecone gminie z przeznaczeniem na aktualizację stałego rejestru wyborców – w kwocie 694,00 zł i dotacji w kwocie 3.504,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy w Pacynie przeprowadzonych w dniu 27.10.2013r..

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
Zrealizowano dochody bieżące w kwocie 300,00 zł (100,00 % planu), co stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na zadania związane z obroną cywilną.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Ustalony na 2013 rok plan dochodów tytułem podatków i opłat lokalnych w kwocie 2.278.814,45 zł został wykonany w 99,45 %, co stanowi kwotę 2.266.275,06 zł .

Biorąc za podstawę wielkość uzyskanego dochodu z racji pobieranych podatków i opłat w 2013 roku wpływy kształtowały się następująco:

1) podatek rolny – kwota 924.996,19 (100,54 % planu)

w tym:

- od osób fizycznych – kwota 912.912,74 zł;
- od osób prawnych – kwota 12.083,45 zł;

2) podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 886.166,00 zł (96,35 % planu):

3) podatek od nieruchomości – kwota 286.427,06 zł (100,25 % planu)

w tym:

- od osób fizycznych – kwota 80.040,74 zł;
- od osób prawnych – kwota 206.386,32 zł;

- 4) podatek od czynności cywilnoprawnych – kwota 50.497,00 zł (126,24 % planu);
 - 5) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – kwota 34.588,45 zł (100,00 % planu);
 - 6) podatek od środków transportowych – kwota 25.088,05 zł (105,15 % planu);
 - 7) podatek leśny – kwota 20.337,98 zł (100,05 % planu);
 - 8) opłata skarbowa – kwota 14.942,00 zł (100,28 % planu);
 - 9) podatek od spadków i darowizn – kwota 6.789,00 zł (124,89 % planu);
 - 10) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – kwota 5.848,52 zł (142,65 % planu);
 - 11) podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 3.360,76 zł (105,02 % planu);
 - 12) opłata targowa – kwota 1.006,00 (100,60 % planu);
- a odsetki od nieterminowych wpłat z tytułem podatków i opłat wyniosły w 2013 roku – kwotę 6.228,05 zł (103,80 % planu);

Nadmierne odchylenia w realizacji dochodów z następujących źródeł:

- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej;
- podatku od czynności cywilnoprawnych;
- podatku od spadków i darowizn;

jest spowodowane znacznymi wpływami z tych tytułów w końcówce roku 2013 tj. bez możliwości skorygowania planu.

Na wielkość dochodów Gminy, pochodzących z podatków mają wpływ zastosowane przez Radę Gminy obniżenia górnych stawek podatków i zwolnienia oraz decyzje Wójta Gminy w sprawie umorzeń zaległości podatkowych, rozłożeń na raty i odroczeń terminu płatności.

Skutkiem finansowym tych decyzji była utrata lub obniżenie w 2013 roku dochodów w kwocie 712.614,49 zł, co stanowi 32,13 % wykonanych dochodów podatkowych Gminy, a 23,04 % dochodów własnych.

Negatywny wpływ na wynik finansowy mają zaległości w podatkach, w 2013 roku jest to kwota netto, tj. bez odsetek za zwłokę – 247.656,96 zł, co daje 2,41 % dochodów wykonanych, a 8,01 % dochodów własnych Gminy.

Zaległości odnotowuje się:

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota – 41.327,00 zł;
- w podatku rolnym od osób fizycznych kwota - 184.546,14 zł;
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych kwota – 17.522,94 zł;
- w podatku leśnym od osób fizycznych kwota – 2.271,40 zł;
- w podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej kwota – 1.980,00 zł;
- w podatku od czynności cywilnoprawnych kwota – 9,00 zł;

W ramach prowadzonej przez referat finansowy windykacji należności:

- wystawiono na zobowiązania pieniężne 728 sztuk upomnień na kwotę 93.184,66 zł oraz 212 sztuk tytułów wykonawczych na kwotę 26.689,82 zł. Ponadto z podatnikami zalegającymi w zobowiązaniach pieniężnych pracownicy referatu finansowego przeprowadzali postępowania wyjaśniające co do ich zaległości. W efekcie tych działań rolnicy pobierający zwrot podatku akcyzowego uregulowali zobowiązania w kwocie – 14.228,95 zł. Urząd Skarbowy wyegzekwował zaś kwotę 8.463,66 zł.
- na zaległości w podatku od środków transportowych od osób fizycznych wystawiono 4 sztuki upomnień na kwotę 2.584,00 zł oraz 2 sztuki tytułów wykonawczych na kwotę 884,56 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Występują tutaj subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 4.587.811,00 zł w tym:

- część oświatowa wynosi – 2.142.615,00 zł;
- część wyrównawcza wynosi – 2.445.196,00 zł ;

- zwrócony podatek VAT wynikający z rozliczenia zakupów na potrzeby działalności opodatkowanej podatkiem od towarów i usług wynosi 33.598,00 zł;

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Zaplanowane dochody bieżące wykonano w 83,61 %, co stanowi kwotę 162.025,48 zł.

Struktura dochodów bieżących wykonanych jest następująca:

- sprzedaż posiłków w stołówce szkolnej przy ZSO Pacyna stanowi kwotę – 50.553,58 zł;
- sprzedaż posiłków w Przedszkolu Samorządowym w Pacynie stanowi kwotę – 19.548,79 zł,
- opłata stała i opłata za dodatkowe godziny pobytu w Przedszkolu Samorządowym w Pacynie stanowi kwotę - 2.214,00 zł;
- sprzedaż usług tytułem wynajmu pomieszczeń szkolnych w Pacynie i Luszynie i powierzchni dachowej pod nadajnik radiowy w Pacynie stanowi kwotę- 7.488,65 zł;
- podatek VAT naliczony do faktur za wynajem pomieszczeń w budynkach szkolnych w Pacynie i Skrzyszewach stanowi kwotę - 1.722,40 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym, kapitalizacja roczna stanowi kwotę - 19,71 zł;

Kwotę w wysokości 80.478,35 zł wykonanych dochodów w tym dziale zajmują dotacje celowe na programy finansowane z udziałem środków europejskich.

Dotacje te otrzymaliśmy na następujące programy realizowane w ZSO Pacyna:

- Program „Teatralne spotkania” finansowany w kwocie 3.040,01zł;
- Program „Fotografia- pasja czy zawód?” finansowany w kwocie 22.290,62 zł;
- Program „Indywidualizacja daje szanse na rozwój” finansowany w kwocie 5.000,00 zł;
- Program „Ruszamy po sukces” finansowany w kwocie 25.498,35 zł;

Ponadto otrzymaliśmy dotację dofinansowującą wydatki bieżące na przedszkola w kwocie 24.649,37 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Osiągnięty dochód bieżący w kwocie – 1.541.090,66 zł stanowi 97,84 % planu. Środki te dotyczą głównie dotacji celowych, w tym:

1) na zadania zlecone Gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.195.467,63 zł

z czego na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne kwota - 1.893,60 zł ;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe kwota -1.161.068,03 zł;
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze kwota - 3.360,00 zł;
- zasiłki związane z realizacją rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne kwota – 29.146,00 zł;

2) na zadania własne bieżące dofinansowywane z budżetu państwa w kwocie 339.240,47 zł

z czego:

- dofinansowanie wydatków na wspieranie rodzin zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemu pieczy zastępczej między innymi wydatki na asystentów rodzin – 12.551,80 zł
- składki zdrowotne od zasiłków stałych – 7.773,66 zł;
- zasiłki okresowe – 39.906,02 zł;
- zasiłki stałe – 96.908,99 zł;
- utrzymanie GOPS-u – 105.100,00 zł;
- dożywianie – 77.000,00 zł;

Pozostałe dochody w kwocie dotyczą 6.382,56 zł:

- należnego Gminie udziału w wyegzekwowanych środkach tytułem zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego kwota – 3.983,23 zł;
- odpłatności za usługi opiekuńcze kwota – 2.137,50 zł;
- ponadplanowych dochodów tytułem kapitalizacji odsetek naliczonych na 31.12.2013r.– kwota 1,45 zł;
- zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych kwota – 181,80 zł;
- odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych kwota – 16,10 zł;
- należnego Gminie udziału w odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze kwota – 62,48 zł;

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w kwocie 67.268,88 zł (tj. 100,21 % planu) obejmują dotację celową ze środków unijnych otrzymaną poprzez budżet Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację projektu „Droga do pracy” w kwocie 67.267,40 zł oraz dochód z kapitalizacji odsetek od środków z dotacji w kwocie 1,46 zł i zwrotu nadpłaconych dotacji w kwocie 0,02 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochód bieżący w kwocie 52.290,50 zł (tj. 99,56 % planu) jest dotacją dofinansującą zadania własne Gminy z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów z przeznaczeniem na stypendia w kwocie 42.481,60 zł oraz dotacją celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań przez gminy w całości finansowane z budżetu państwa w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2013 roku - wyprawka szkolna - kwota 9.808,90 zł;

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody wykonane w tym dziale za 2013 rok wynoszą 415.863,95 (92,48 % planu). W całości dochodach wpływy bieżące wynoszą 52.373,95 zł, a dochody majątkowe 363.490,00 zł

Na dochody bieżące składają się:

- wpływy z usług za pobór ścieków kwota – 37.245,84 zł (tj. 101,76 % planu);
- wpływy za zarząd nieruchomości sprawowanej przez SKR Pacyna kwota – 330,00 zł (tj. 66,67 % planu) niskie wykonanie jest spowodowane rozwiązaniem umowy w trakcie roku;
- bieżące wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska kwota – 3.980,18 zł (tj. 99,50 % planu);
- czynsz z najmu lokali użytkowych kwota – 8.263,04 zł (tj. 113,19 % planu);
- podatek VAT należny od najmu lokali użytkowych kwota – 1.926,42 zł (tj. 103,02 % planu);
- odsetki od nieterminowych płatności za pobór ścieków i najem lokali – 628,47 zł (tj. 100,20 % planu) ;

Saldo zaległości z usług związanych z poborem ścieków na koniec 2013 roku wyniosło 13.637,13 zł.

Dochód majątkowy w kwocie 363.490,00,00 zł pochodzi:

- w wysokości 14.720,00 zł ze sprzedaży nieruchomości położonej w obrębie geodezyjnym Przyłaski, oznaczony w ewidencji gruntów jako działka nr 201/1 o powierzchni 0,2017;
- w wysokości 348.770,00 zł ze sprzedaży nieruchomości zabudowanej działką nr 340 o powierzchni 1,05 ha położonej w obrębie Model stanowiącej mienie Komunalne Gminy Pacyna.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wykonany dochód w kwocie 600,00 zł jest związany z występem Dziecięcego Zespołu Pieśni i Tańca Pacyna w uroczystościach Święta Róży organizowanym przez Miasto Kutno.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Dochody w tym dziale wynoszą 261.630,00 zł (tj. 100,00 % planu) i dotyczą:

- dotacji w kwocie 11.630,00 zł z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację programu unijnego „Dziecięca akademia przyszłości”, który był prowadzony w ZSO w Pacyna;
- dotacji z grupy dochodów majątkowych z Programu Rozwoju Bazy Sportowej Województwa Mazowieckiego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 250.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa gminnego boiska sportowego”

Opis realizacji zadań zleconych ustawami został omówiony w załączniku nr 1 do części opisowej.

Załącznik Nr 2 do sprawozdania przedstawia wydatki budżetowe poniesione w 2013 roku według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych. Jest to kwota 9.887.560,11 zł, co stanowi 98,41 % planu, w tym wydatki majątkowe wynoszą 1.021.908,08 zł, a wydatki bieżące 8.865.652,03 zł. Udział wydatków majątkowych w ogółem wykonanych wydatkach wyniósł 10,34 %, a plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 95,40 %.

Wydatki bieżące gminy przedstawione są w załączniku Nr 3 według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

- wydatków gminnych jednostek budżetowych z podziałem na wynagrodzenia i składki od nich naliczone i pozostałe zadania statutowe;
- dotacje udzielone;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych;
- wydatki na programy unijne;
- obsługę długu.

Wydatki bieżące realizowane są przez Urząd Gminy i pozostałe jednostki budżetowe (Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Pacynie, Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pacynie, Przedszkole Samorządowe w Pacynie) na podstawie ich planów finansowych.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Poniesiony wydatek w wysokości 18.420,00 zł stanowi 100,00 % planu.

Wpływy podatku rolnego za 2013 rok wyniosły 924.996,19 zł, co dało zobowiązanie wobec Izby Rolniczej w wysokości 18.499,92 zł.

Należna składka za cały 2013 rok została rozliczona następująco:

- odprowadzono na dzień 31.12.2013r. na rachunek Izby Rolniczej składkę w kwocie 18.420,00 zł;
- wydatek należy pomniejszyć o kwotę 95,76 zł tytułem zobowiązań za 2012rok;
- wydatek należy powiększyć o należne zobowiązanie tytułem wpływów podatku rolnego w ostatnich dniach roku 2013 w kwocie 175,68 zł, która została przekazana na rachunek Mazowieckiej Izby Rolniczej w 2014 roku;

Rozdział 01041 – Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

Poniesiony wydatek w kwocie 41.714,20 zł (100,00 % planu) dotyczy:

- zakupu strojów Łowickich damskich i męskich w ilości 18 kompletów dla Dziecięcego Zespołu Ludowego Pieśni i Tańca z Pacyny za kwotę 32.500,00 w ramach projektu finansowanego z udziałem środków europejskich w kwocie 25.000,00 zł i środków własnych w kwocie 7.500,00 zł;
- kosztu sporządzenia dokumentacji w związku z aplikacją o dotację ze środków europejskich na zadanie pn. „Budowa interaktywnego placu zabaw w Pacynie” w kwocie 9.214,20 zł.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Wydatek w wysokości 425.366,32 zł, który stanowi 100,00 % planu dotyczy:

- zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz wydatków związanych z obsługą zwrotu podatku w ramach otrzymanej dotacji celowej, co stanowi kwotę 415.587,97 zł ;
- opłaty rocznej za rzecz Urzędu Marszałkowskiego za wyłączenie z produkcji rolniczej gruntów w miejscowości Pacyna w związku z działalnością inwestycyjną w kwocie 9.778,35 zł.

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

Wydatek w kwocie 17.220,00 zł został poniesiony na inwentaryzację wyrobów azbestowych na terenie Gminy Pacyna z ramach programu usuwania azbestu i wyrobów azbestowych z terenu Gminy. Wydatek został sfinansowany w kwocie 13.700,00 zł dotacją z budżetu Państwa.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Poniesione wydatki w kwocie 582.812,00 zł, stanowią 99,52 % planu i dotyczą kosztów związanych z zaopatrywaniem mieszkańców Gminy w wodę. Wydatki osobowe wynoszą 126.935,91 zł, zaś rzeczowe 455.876,09 zł. W grupie wydatków rzeczowych najkosztowniejszy jest zakup energii i wody z obcych stacji, co stanowi kwotę 394.174,69 zł. Wydatki związane z dostarczaniem mieszkańcom wody przekroczyły w 2013 roku dochody z jej sprzedaży o kwotę 318.081,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Poniesione wydatki w kwocie 65.541,15 zł (100,00 % planu) dotyczą odśnieżania dróg kwota 33.149,88 zł, zakupu i transportu kruszywa kwota 29.754,10 zł, zakupu znaków drogowych robót ziemnych oraz kosztów związanych z uregulowaniem prawnym stanu dróg w kwota 2.637,17 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Ustalony plan wydatków w kwocie 8.455,03 zł został realizowany w 100,00 %.

W ramach tych wydatków przeprowadzono w lokalach mieszkaniowych stanowiących mienie Komunalne Gminy przegląd okresowy lokali i czyszczenie przewodów kominowych.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71035 – Cmentarze

Ustalono plan wydatków w kwocie 462,00 zł z przeznaczeniem na bieżące wydatki związane z utrzymaniem grobów wojennych. Środki te wykonano w 100,00 % .

Zadanie to realizujemy na podstawie porozumienia z dnia 19 kwietnia 2011r. między Gminą Pacyna, a Wojewodą Mazowieckim w sprawie przejęcia przez Gminę obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych znajdujących się na jej terenie w zakresie prac konserwacyjnych, pielęgnacji zieleni oraz utrzymania czystości i porządku. Porozumienie obowiązuje do końca 2015 roku.

Dział – 750 Administracja publiczna

Ustalony plan wydatków w wysokości 1.510.547,48 zł, wykonano w kwocie 1.505.220,39 zł, co stanowi 99,65 % planu.

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Wykonanie wyniosło 118.266,05 zł, tj. 99,82 % planu; W grupie tych wydatków wynagrodzenia i składki od nich naliczone stanowiły kwotę 99.909,82 zł, a pozostałe wydatki związane z realizacją zadań zleconych wyniosły 18.356,23 zł

Rozdział 75022 – Rady Gmin

Wykonanie wydatków wyniosło 66.464,51 zł , tj. 99,46 % planu; Wydatki związane z działalnością Rady Gminy to głównie diety. Na ten cel wydatkowano w 2013 roku kwotę 64.312,99 zł.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin

Wykonanie wydatków wyniosło 1.315.055,98 zł, tj. 99,66 % planu; Urząd Gminy jako organ pomocniczy Gminy wykonuje zadania związane z realizacją jej zadań ustawowych. Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy to koszty osobowe (1.002.675,48 zł), wydatki rzeczowe (307.550,50 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z dietami dla sołtysów za udział w obradach Rady Gminy (4.830,00 zł). W grupie wydatków rzeczowych mieszczą się między innymi: zakupy materiałów biurowych, gospodarczych, usługi obce np. informatyczne, remontowe, podróże służbowe, usługi pocztowe, telefoniczne, szkolenia, różne opłaty oraz ubezpieczenia. W grupie tych wydatków są środki przeznaczone na obsługę inkasa zobowiązań pieniężnych w tym prowizja dla sołtysów w kwocie 34.634,21 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wykonanie stanowiło kwotę 5.433,85 zł, tj. 96,27 % planu. Poniesione wydatki to głównie reklama Gminy przeprowadzona w prasie oraz na gminnych uroczystościach z udziałem „Dziecięcego Zespołu Ludowego Pieśni i Tańca Pacyna”, a także koszulek z nadrukiem Gminy Pacyna.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan wydatków na 2013 rok w kwocie 4.868,00 zł został wykonany w kwocie 4.198,00 zł tj. 86,24%.

W rozdziale 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

wydatkowano na aktualizację stałego rejestru wyborców – kwotę 694,00 zł (100,00 % planu), całość wydatków w tym dziale została sfinansowana z dotacji.

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

Wydatki w kwocie 3.504,00 zł sfinansowane z dotacji poniesiono w związku z przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Rady Gminy.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Wykonano zaplanowane wydatki w kwocie 111.700,70 zł, co stanowi 98,67 % planu z przeznaczeniem na zadania związane z ochroną przeciwpożarową.

W grupie wydatków na zadania związane z działalnością przeciwpożarową mieszczą się:

- wydatki osobowe – w kwocie 45.143,37 zł;
- świadczenia związane z udziałem straży w akcjach pożarniczych i w szkoleniach – w kwocie 11.732,00 zł;
- wydatki rzeczowe (zakup materiałów, energii, usług remontowych, ubezpieczenia osobowe i majątkowe itp.) – w kwocie 54.825,33 zł;

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan wydatków w kwocie 300,00 zł pochodzi z dotacji i został przeznaczony na zakup mapy na potrzeby realizacji zadania z zakresu spraw obronności oraz usługą hotelową w związku z udziałem pracownika w szkoleniu.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki na obsługę długu w 2013 roku wyniosły 162.000,78 zł, (99,39 % planu) i dotyczą głównie obsługi kredytów długoterminowych zaciągniętych na zadania inwestycyjne Gminy i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Zabezpieczona w budżecie rezerwa celowa w kwocie 18.000,00 zł z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe nie została zaangażowana, gdyż w roku 2013 nie wystąpiły zadania powodując konieczności jej uruchomienia.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Ogółem plan wydatków na oświatę w wysokości 3.374.582,09 zł został wykonany w kwocie 3.335.186,99 zł, co stanowi 98,83 % planu.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Kwota poniesionych wydatków w wysokości 1.189.262,89 zł (tj. 99,90 % planu) dotyczy Szkoły Podstawowej w Pacynie w grupie tych wydatków:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone stanowią kwotę – 955.055,06 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki mieszkaniowe) stanowią kwotę – 52.991,29 zł;
- wydatki rzeczowe stanowią kwotę 181.216,54 zł;

Rozdział 80104 – Przedszkola

Zrealizowano wydatki w kwocie – 698.305,57 zł, co stanowi 96,05 % planu

I dotyczą one Przedszkola Samorządowego w Pacynie. Wydatki te obejmują:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone w kwocie 515.010,37 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki mieszkaniowe) w kwocie 23.314,48 zł;

- wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Przedszkola w kwocie 154.992,86 zł;
- wydatki poniesione na realizację projektu pn. „Przedszkole przyszłości” w kwocie 4.987,86 zł.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Zrealizowano wydatki związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Pacynie w kwocie 897.616,36 zł, co stanowi 99,87 % planu.

W grupie tych wydatków:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone wynoszą 739.239,19 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki mieszkaniowe) wynoszą 48.973,76 zł;
- wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem Gimnazjum wynoszą 109.403,41 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Wydatkowano kwotę 278.923,21 tj. 98,73 % planu z przeznaczeniem na wynagrodzenia i składki od nich naliczone stanowiące kwotę 74.320,95 zł, a pozostałe wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół wynoszą 204.602,26 zł. Wydatki rzeczowe dotyczą głównie zakupu paliwa, usług transportowych i remontowych pojazdów służących do dowożenia dzieci do szkół.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Poniesiono wydatki w kwocie 5.289,66 zł, co stanowi 100,00 % planu z przeznaczeniem głównie na szkolenia nauczycieli.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne (dotyczy stołówki przy ZSO Pacyna)

Wydatkowano środki w wysokości 128.875,44 zł, tj. 100,00 % planu z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczone w kwocie 70.925,99 zł;

- wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem stołówki w kwocie 57.949,45 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Wydatek w kwocie 136.913,86 zł wynosi 98,81 % planu i dotyczy:

- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli w kwocie 22.337,66 zł (100,0 % planu);

- dotacji celowej dla Urzędu Gminy Gostynin na realizację porozumienia w sprawie refundacji kosztów wynagrodzenia pracownika pełniącego funkcje związkowe – kwota 4.076,72 zł (78,40 % planu);

- wynagrodzenia osobowego i bezosobowego oraz składek od nich naliczonych na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy za prace związane z obsługą finansową szkół w kwocie 54.976,02 zł (98,49 % planu);

▪ wydatki związane z realizacją trzech projektów finansowanych z udziałem środków europejskich przez ZSO Pacyna w kwocie 55.523,46 zł w tym:

✓ projekt „Teatralne spotkania” – kwota 3.828,00 zł;

✓ projekt „Fotografia pasja czy zawód” – kwota 23.416,46 zł;

✓ projekt : „Indywidualizacja daje szansę na rozwój” - kwota 5.000,00 zł;

✓ projekt „Ruszamy po sukces” – kwota 23.279,00 zł

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Wydatki poniesione w 2013 roku w związku z funkcjonowaniem świetlicy szkolnej przy ZSO w Pacynie stanowiły kwotę 176.418,99 zł (tj. 100,00 % planu). Wydatki te zawierają środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w wysokości 155.256,76 zł.

Całość wydatków poniesionych w 2013 roku na oświatę i wychowanie (dział 801) i świetlicę szkolną (dział 854) osiągnęła kwotę bez wydatków na projekty

3.451.094,66 zł , co stanowi 38,93 % poniesionych wydatków bieżących Gminy. Subwencja oświatowa, jaką Gmina otrzymała w roku ubiegłym wyniosła 2.142.615,00 zł. Zadania oświatowe objęte subwencją pochłonęły w 2013 roku środki w wysokości 2.349.996,52 zł, dołożyliśmy więc do tych zadań ze środków własnych gminy kwotę 207.381,52 zł. Wydatki oświatowe w całości finansowane ze środków własnych kosztowały Gminę kwotę 1.053.631,32 zł. Łącznie więc wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą finansowane ze środków własnych gminy wyniosły w 2013 roku kwotę 1.261.012,84 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W rozdziałach 85153 i 85154 planowane są wydatki na profilaktykę i zwalczanie uzależnień w zakresie narkomani i alkoholizmu.

W 2013 roku wydatkowano kwotę na ten cel w wysokości 31.694,98 zł, co stanowi 89,06 % planu. Wydatki te finansowane są z wpływów pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, który w roku ubiegłym wyniosły kwotę 34.588,45 zł. Środki przeznaczono głównie na:

- poradnictwo psychologiczne;
- widowiska teatralne dla dzieci;
- wyjazdy letnie i zimowe dzieci z terenu gminy w ramach programu o tematyce uzależnień i alternatywnych form wypoczynku;
- zakup materiałów w tym publikacji fachowych;
- wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na zadania z zakresu pomocy społecznej wydatkowano w 2013 roku środki w kwocie 1.729.642,63 zł , co stanowi 98,08 % planu, a 19,51 % wydatków bieżących Gminy.

Nakłady na pomoc społeczną są w większości finansowane z budżetu państwa poprzez dotacje celowe na zadania zlecone i własne Gminy. Ogółem w 2013 roku otrzymaliśmy w postaci dotacji kwotę 1.534.708,10 zł. Udział środków własnych w finansowaniu zadań z zakresu pomocy społecznej wyniósł w roku ubiegłym kwotę 194.934,53 zł.

Wykonywanie poszczególnych zadań z zakresu pomocy społecznej ma odbicie w rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Wydatkowano kwotę 22.018,28 zł (tj. 100,00 % planu), ze środków własnych gminy opłacając pobyt podopiecznego w domu pomocy społecznej.

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

Wydatkowano kwotę 12.551,80 zł z przeznaczeniem na zatrudnienie asystenta rodziny w ramach resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Wydatek sfinansowano z dotacji.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Wydatkowano kwotę 1.164.868,30 zł (tj. 98,30 % planu) w tym z dotacji celowych kwotę 1.161.068,03 zł, z wpłat tytułem nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych łącznie z odsetkami kwotę 197,90 zł oraz ze środków własnych gminy kwotę 3.602,37 zł.

Struktura tych wydatków jest następująca:

- zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne – kwota 1.006.786,10 zł;
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – kwota 66.300,00 zł;
- jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – kwota 31.000,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych – kwota 23.171,49 zł;
- wydatki osobowe i rzeczowe związane z obsługą świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego – kwota 37.412,81 zł;

- zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych i odsetek od nich naliczonych – kwota 197,90 zł;

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne

Kwota poniesionych wydatków to 9.667,26 zł, co stanowi 93,82 % planu z czego :

- kwota 1.893,60 zł została sfinansowana z dotacji celowej na zadania zlecone (dotyczy składki od świadczeń pielęgnacyjnych);

- kwota 7.773,66 zł została sfinansowana z dotacji celowej dofinansowującej zadania własne (dotyczy składki zdrowotnej od zasiłków stałych);

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wydatek w kwocie 68.350,83 zł (tj. 99,86 % planu) dotyczy zasiłków okresowych (finansowanych z budżetu państwa w kwocie 39.906,02 zł) i celowych (finansowanych z budżetu Gminy w kwocie 28.444,81 zł).

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Wydatkowano kwotę 44.271,57 zł (99,33 % planu) ze środków własnych gminy.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Na wypłatę zasiłków stałych przeznaczono kwotę 96.908,99 zł (91,42 % planu), całość wydatków została sfinansowana z budżetu państwa.

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Wydatki na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej wyniosły kwotę 169.064,03 zł (100,00 % planu), z czego w kwota 105.100,00 zł została pokryta dotacją celową, a kwota 63.964,03 zł środkami własnymi Gminy. W grupie wydatków dotyczących Ośrodka Pomocy Społecznej w Pacynie zawierają się:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w kwocie 154.642,69 zł;

- pozostałe wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem ośrodka w kwocie – 14.421,34 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na usługi opiekuńcze w 2013 roku przeznaczono kwotę 12.409,84 zł (100,00 % planu), co sfinansowano środkami własnymi gminy w kwocie 9.049,84 zł i dotacją celową z budżetu państwa w kwocie 3.360,00 zł. Środki te przeznaczono na wynagrodzenia bezosobowe związane z usługami opiekuńczymi i zakupem specjalistycznych usług opiekuńczych dla dziecka objętego pomocą.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Wydatkowano kwotę 129.531,73 zł (tj. 100,00 % planu), struktura wydatków w tym rozdziale jest następująca:

- dożywianie - przeznaczono kwotę 99.760,72 zł z czego:

- kwota 77.000,00 zł została sfinansowana dotacją celową z budżetu państwa ;
- kwota 22.760,72 zł została sfinansowana dochodami własnymi Gminy;

- pomoc dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne i koszty związane z obsługą tych świadczeń – kwota 29.146,00 zł w całości sfinansowana z budżetu państwa;

- zakupu materiałów celem doposażenia stołówki szkolnej sprawującego zadania w zakresie dożywiania dzieci w Przedszkolu w Luszyńcu w kwocie 625,01 zł, co zostało sfinansowane z budżetu gminy,

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395- Pozostała działalność

Wydatki bieżące wynoszące kwotę 74.949,23 zł (99,93 % planu) dotyczą realizacji projektu unijnego „Droga do pracy”. Finansowanie wydatków jest następujące:

- kwota 67.074,23 zł pochodzi z dotacji celowej współfinansującej projekt;

- kwota 7.875,00 zł to środki własne gminy;

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki poniesione w tym dziale w kwocie 239.329,89 zł (99,90 % planu) przeznaczono na:

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne – kwota 176.418,99 zł (100,00 % planu)

Rozdział ten omówiono łącznie z wydatkami na oświatę.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów – kwota 62.910,90 zł (99,62 % planu) z czego:

- kwota 52.290,50 zł została pokryta dotacją celową, a kwota 10.620,40 zł dochodami własnymi;

Pomoc materialna była realizowana w następującej formie:

- dofinansowania zakupu podręczników szkolnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2013 roku „Wyprawka szkolna”- kwota 9.808,90 zł (środki pochodzą z dotacji);

-stypendiów – kwota 53.102,00 zł

Wydatki na stypendia zostały rozliczone następująco:

- w kwocie 42.481,60 zł zostały sfinansowane z dotacji budżetu państwa – tj. 80% wydatków;
- w kwocie 10.620,40 zł zostały sfinansowane ze środków własnych Gminy – tj. 20 % wydatków.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska pochłonęła w 2013 roku środki w wysokości 366.627,09 zł (99,28 % planu) i jest klasyfikowana w następujących rozdziałach:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Poniesione wydatki w wysokości 63.464,86 zł związane są z bieżącym utrzymaniem oczyszczalni ścieków w Luszyńcu i Pacynie. Wydatki te w kwocie 3.980,18 zł zostały pokryte wpłatami z opłat za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Wydatek w kwocie 809,59 zł dotyczy zakupu materiałów w związku z akcją sprzątnięcia Gminy i opróżniania komunalnych pojemników na śmieci.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Wydatek w kwocie 21.256,92 zł został poniesiony w związku z wykonywaniem umowy między Urzędem Gminy Pacyna, a schroniskiem dla Bezdomnych Zwierząt Domowych „Przyjaciel” w Kutnie w sprawie kosztów pobytu i stałej opłaty związanej z pobytami bezdomnych zwierząt w schronisku w 2013 roku.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Na cel związany z oświetleniem ulicznym dróg i jego konserwacją wydatkowano w roku ubiegłym kwotę 125.140,46 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Kwota wydatków w wysokości 155.955,26 zł obejmuje głównie koszty osobowe pracowników gospodarczych oraz osób zatrudnionych w ramach robót publicznych w kwocie 127.026,02 zł, ponadto w ramach tych środków wydatkowano na:

- składkę członkowską do ZG Regionu Płockiego w kwocie 6.777,00 zł;
- usługę związaną z wyłapywaniem i transportem do schroniska bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Pacyna wydatkowaną przez Firmę Usługową „Herkules” z Kutna ul. Kotlińska 6 – kwota 5.089,10 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zrealizowane wydatki w kwocie 131.547,56 zł (99,66 % planu) dotyczą:

Rozdziału 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Ogólny plan w kwocie 32.000,00 zł został wykonany w kwocie 31.547,56 zł tj. 98,59 % planu.

Środki te wydatkowano na:

- zakup węgla wykorzystywanego do celów grzewczych w budynku Gminy pełniącego rolę centrum kultury;
- zakup usług instruktarzu tańca dla „Dziecięcego Ludowego Zespołu Pieśni i Tańca Pacyna”, którego założycielem jest Urząd Gminy w Pacynie oraz zakupu materiałów z przeznaczeniem na działalność w tym imprezy kulturalne, w których Gmina występowała jako współorganizator;
- zakup energii na potrzeby budynków wykorzystywanych na cele kultury.

Rozdział 92116 – Biblioteki

W rozdziale tym została zaplanowana dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej na 2013 rok. Na dzień 31 XII 2013r. została przekazana dotacja w 100,00 % tj. w kwocie 100.000,00 zł, a Dyrektor Gminnej Biblioteki złożył odrębne sprawozdanie z wykorzystania tej dotacji.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Całość poniesionych wydatków w wysokości 13.263,09 zł wynosi 99,99% planu.

Na wydatki z zakresu kultury fizycznej dotyczące w całości działań finansowanych bezpośrednio z budżetu przeznaczono kwotę 1.633,09 zł;

W ramach tych środków dokonano zakupu materiałów oraz nagród na organizowane coroczne zawody sportowe tzw. „Biegi im. J. Kusocińskiego;

Ponadto wystąpił wydatek na realizację programu, ze środków europejskich „Dziecięca akademia przyszłości”, który prowadził ZSO Pacyna w kwocie 11.630,00 zł. Środki te przeznaczono na wynagrodzenie dla nauczycieli za zajęcia pozalekcyjne z wybranych przedmiotów.

Wypełniając przepisy ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych dokonano odpisów w poszczególnych przedziałach klasyfikacji budżetowej w wysokości 100 % należnego odpisu.

Wykonanie budżetu za 2013 rok nie naruszyło zakazu określonego w art. 242 ust 2 ustawy o finansach publicznych, gdyż dochody bieżące wykonane osiągnęły kwotę 9.546.501,92 zł i łącznie z wolnymi środkami za 2012 rok w kwocie 123.439,51 zł są wyższe od wykonanych wydatków bieżących w 2013 roku o 804.289,40 zł.

Plan przedsięwzięć wieloletnich finansowanych z wydatków bieżących przewidzianych do realizacji w 2013 roku wyniósł 183.330,45 zł i dotyczył:

- porozumienia z dnia 01.09.2010r. w sprawie realizacji zadania polegającego na współpracy Gmin powiatu gostyńskiego w utrzymaniu prezesa oddziału powiatowego ZNP, celem zapewnienia reprezentanta interesantów nauczycieli; Okres realizacji to lata 2010-2014.

Limit wydatków do poniesienia na lata 2013-2014 wynosił 8.800,00 zł.

Wydatki wykonane w 2013r. to kwota 4.076,72 zł.

Limit na 2014 rok wynosi 3.600,00 zł.

- przedsięwzięć wieloletnich współfinansowanych ze środków europejskich w tym:

- Program „Droga do pracy” – limit wydatków na lata 2013-2014 wynosi 150.000,00 zł w 2013 roku wydatkowano 74.949,23 zł.

Limit wydatków do poniesienia w 2014 roku - 75.000,00 zł.

- Program „Dziecięca akademia przyszłości” – limit wydatków na lata 2012-2013 wynosi 18.024,00 zł w 2012 roku wydatkowano kwotę 6.329,50 zł. Limit wydatków do poniesienia w 2013 roku – 11.630,00 zł. Środki w ramach projektów wydatkowano w 100% i projekt został zakończony.
- Program „Fotografia – pasja czy zawód?” – limit wydatków na rok 2013 wynosi 23.416,46 zł projekt został.
- Program „Indywidualizacja daje szansę na rozwój” - limit wydatków na rok 2013 wynosi 5.000,00 zł, który został wykonany w 100,00 % i projekt został zakończony.

- Program „Teatralne spotkania” – limit wydatków na rok 2013 wynosi 3.828,00 zł, który został wykonany w całości i projekt został zakończony.
- Program „Ruszamy po sukces” będzie realizowany w latach 2013-2014. Łączne nakłady do poniesienia ustalono na kwotę 33.090,00 zł.
W 2013 roku wydatkowano kwotę 23.279,00 zł. Ustalony limit wydatków do poniesienia w 2014 roku wynosi 7.200,00 zł.
- Program „Przedszkole przeszłości” planowany jest do wykonania w latach 2013-2015 z limitami nakładów na poszczególne lata
2013- 33.252,45 zł
2014 – 161.701,28 zł
2015 – 80.655,14 zł.

W 2013 roku poniesiono wydatek w kwocie 4.987,86 zł ze środków własnych Gminy. W związku z powyższym limit nakładów na 2014 rok zostanie zwiększony o niezrealizowane wydatki w 2013 roku.

Realizacja wydatków majątkowych za 2013 rok oraz przedsięwzięć majątkowych wieloletnich została omówiona w załączniku nr 2 do części opisowej.

Na dzień 31.12.2013 rok planowana była nadwyżka budżetowa w kwocie 317.907,49 zł. Planowane przychody w wysokości 923.439,51 zł pochodzą z kredytów długoterminowych w kwocie 800.000,00 zł i wolnych środków budżetowych z rozliczeń lat ubiegłych w kwocie 123.439,51 zł. Planowane przychody łącznie z planowaną nadwyżką budżetową za 2013 rok w kwocie 1.241.347,00 zł przeznaczono na rozchody zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych.

W 2013 roku został zaciągnięty kredyt długoterminowy w kwocie 800.000,00 zł w drodze przetargu nieorganicznego w Banku Ochrony Środowiska S.A. z siedzibą w Warszawie. Okres spłaty kredytu przewidziany jest w latach 2017-2019, w 8 ratach począwszy od 30.06.2017r., oprocentowanie zmienne oparte na

stawce Wibor dla depozytów 1 M + stała marża banku 1,29 PP. W dniu zawarcia umowy oprocentowanie wynosiło 3,89 % w stosunku rocznym.

Rok 2013 zamknął się dodatnim wynikiem finansowym w kwocie 368.448,81 zł. Różnica między wykonanymi przychodami i rozchodami jest ujemna i wynosi 317.907,49 zł, co oznacza, że nowy rok budżetowy zostanie zasilony środkami w kwocie 50.541,32 zł. Zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2013r. wyniosło 3.423.930,00 zł, co stanowi 33,38 % dochodów wykonanych. Dług dotyczy w całości kredytów długoterminowych.

Gmina nie posiadała na koniec roku innych zobowiązań wymagalnych, a zobowiązania niewymagalne w kwocie 594.159,24 zł dotyczą zobowiązań tytułem należnego pracownikom dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2013 rok i zobowiązań za materiały, usługi za miesiąc grudzień, których termin płatności przypada na styczeń 2014 roku.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku odnotowano w Gminie Pacyna należności w kwocie 549.155,48 zł.

Na należności te składają się:

- depozyty na żądanie w kwocie 50.541,32 zł, które stanowią środki pieniężne dotyczące ściśle wykonania roku ubiegłego;
- należności wymagalne w kwocie 434.877,68 zł, w skład których wchodzi:
 - zaległości tytułem opłaty za pobór ścieków w kwocie 13.637,13 zł;
 - zaległości tytułem wpływów za sprzedaż wody w kwocie 85.186,27 zł;
 - zaległości tytułem czynszów w kwocie 300,60 zł;
 - zaległości tytułem wynajmu powierzchni dachowej budynku ZSO w kwocie 166,74 zł;
 - zaległości w podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej w kwocie 1.980,00 zł;

- zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie – 41.327,48 zł;
 - zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych w kwocie – 184.546,14 zł;
 - zaległości tytułem podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 2.271,40 zł;
 - zaległości tytułem podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 17.522,94 zł;
 - zaległości tytułem podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 9,00 zł,
 - zaległości tytułem należnego Gminie dochodu, od wyegzekwowanych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 80.424,40 zł;
 - należnego podatku VAT od zaległości w sprzedaży wody, poboru ścieków i innych usług świadczonych przez Urząd Gminy w kwocie 7.505,58 zł;
- pozostałe należności w kwocie 63.736,48 zł;

z czego:

- kwota 33.658,26 zł dotyczy należności od Urzędu Skarbowego w Gostyninie tytułem różnicy na dobro Gminy Pacyna podatku VAT naliczonego nad należnym;
- kwota 30.078,22 zł to pozostałe należności tytułem podatków i usług, które na dzień 31.12.2013r. nie były wymagalne;

Struktura naszej gminy nie daje większych możliwości zwiększenia dochodów z podatków i opłat własnych. Nasze nastawienie koncentrować się winno zatem na szukaniu środków z zewnątrz. Nie są to łatwe działania, gdyż pozyskanie środków z funduszy unijnych jest obwarowane wymogami, które nam jest trudno spełnić, chodzi np. o wykonanie kosztownych dokumentacji, ekspertyz, analiz, które często nie przynoszą efektów, gdyż

inwestycja z braku udziału własnego Gminy nie jest realizowana. Preferowane są bowiem duże przedsięwzięcia, na które małe jednostki nie mogą sobie pozwolić, gdyż nie są w stanie zapewnić udziału środków własnych w realizację wnioskowanego zadania.

Mając świadomość takiej rzeczywistości należy prowadzić politykę restrykcyjną w ściągalności podatków, oraz zasadę gospodarności w wykorzystaniu budżetu po stronie wydatków.