

**Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu  
Gminy Orońsko za 2007 rok**

**DOCHODY BUDŻETOWE**

Wykonanie dochodów budżetowych za 2007 rok wynosi 12 043 737,93 zł., co stanowi 94,5% założonego planu po zmianach w wysokości 12 745 114,00 zł.

Szczegółową analizę dochodów budżetowych przedstawia załącznik Nr 2 i 2a do sprawozdania.

Źródłami dochodów Gminy są:

- |                      |            |                           |
|----------------------|------------|---------------------------|
| 1. dochody bieżące   | stanowiące | 94.2% uzyskanych dochodów |
| 2. dochody majątkowe | stanowiące | 5.8% uzyskanych dochodów  |

**Ad. 1**

Plan 11 589 547,00 zł.

Wykonanie 11 338 646,18 zł., co stanowi 97,8% założonego planu.

Na dochody bieżące składają się:

dochody własne	23,1%
dotacje	23,9%
subwencja ogólna	53,0%

**Dochody własne** uzyskano z następujących źródeł:

Plan 2 707 493,00 zł.

Wykonanie 2 622 112,00 zł., co stanowi 96,9% założonego planu.

a) Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan 845 668,00 zł.

Wykonanie 910 754,86 zł., co stanowi 107,7% założonego planu,

w tym:

- |  |           |                |
|--|-----------|----------------|
| - podatek dochodowy od osób fizycznych | wykonanie | 908 914,00 zł. |
| - podatek dochodowy od osób prawnych   | wykonanie | 1 840,86 zł.   |

b) Dochody Gminy z tytułu podatków i opłat lokalnych realizowane przez Urząd Gminy i Urzędy Skarbowe.

Na realizację tych dochodów mają bezpośredni wpływ decyzje Rady Gminy w zakresie uchwalenia wysokości stawek podatkowych i opłat lokalnych oraz kondycja finansowa mieszkańców i jednostek prowadzących działalność na terenie Gminy.

Plan 1 539 681,00 zł.

Wykonanie 1 379 736,58 zł., co stanowi 89,6% założonego planu.

w tym:

- |   |           |                |
|---|-----------|----------------|
| - podatek od nieruchomości  | wykonanie | 700 305,54 zł. |
| - podatek rolny   | wykonanie | 203 380,24 zł. |
| - podatek leśny   | wykonanie | 34 601,01 zł.  |
| - podatek od środków transportowych   | wykonanie | 217 863,97 zł. |
| - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej | wykonanie | 0,00 zł.       |
| - podatek od spadków i darowizn   | wykonanie | 3 973,00 zł.   |
| - podatek od posiadania psów  | wykonanie | 0,00 zł.       |
| - podatek od czynności cywilnoprawnych  | wykonanie | 61 178,13 zł.  |
| - wpływy z opłaty skarbowej   | wykonanie | 19 707,35 zł.  |
| - wpływy z opłaty targowej  | wykonanie | 100,00 zł.     |

- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	wykonanie	61 139,03 zł.
- wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	wykonanie	5 900,00 zł.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	wykonanie	0,00 zł.
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	wykonanie	64 881,00 zł.
- wpływy z różnych opłat	wykonanie	1 751,31 zł.
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wykonanie	4 956,00 zł.

Dochodów z podatku od posiadania psów nie uzyskano w związku z podjętą Uchwałą Rady Gminy Nr XI/65/03 z dnia 9 grudnia 2003 roku o zwolnieniu z podatku od posiadania jednego psa w gospodarstwie domowym.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków dokonanych przez Radę Gminy w 2007 roku wyniosły 304 740,92 zł.:

- w podatku od nieruchomości	167 645,29 zł.
o osoby prawne	43 467,29 zł.
o osoby fizyczne	124 178,00 zł.
- w podatku rolnym	57 844,80 zł.
o osoby prawne	1 674,86 zł.
o osoby fizyczne	56 169,94 zł.
- w podatku od środków transportowych	79 250,83 zł.
o osoby prawne	3 513,35 zł.
o osoby fizyczne	75 737,48 zł.

Skutki udzielonych podatnikom w 2007 roku ulg i zwolnień wyniosły 127 478,82 zł., w tym:

- w podatku od nieruchomości	118 256,55 zł.
o osoby prawne	118 256,55 zł.
- podatku od środków transportowych	9 222,27 zł.
o osoby prawne	9 222,27 zł.

Uchwałą Rady Gminy zwolniono z poboru podatków od nieruchomości grunty i budynki wykorzystywane wyłącznie na potrzeby ochrony przeciwpożarowej, na prowadzenie działalności kulturalnej oraz bibliotecznej a także grunty i budynki komunalne, w których nie jest prowadzona działalność gospodarcza na kwotę 118 256,55 zł.

Zwolniono również z podatku od środków transportowych pojazdy będące własnością Gminy tj. autobusy i busa przewożące uczniów, samochody wykorzystywane na potrzeby ochrony przeciwpożarowej oraz pojazdy wykorzystywane na potrzeby gospodarki komunalnej na kwotę 9 222,27 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy – umorzenia zaległości podatkowych wyniosły 2 881,27 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości	1 115,60 zł.
osoby fizyczne	153,60 zł.
osoby prawne	962,00 zł.
- w podatku rolnym	1 687,47 zł.
osoby fizyczne	1 687,47 zł.
- w podatku leśnym	78,20 zł.
osoby fizyczne	78,20 zł.

Wójt Gminy na pisemny wniosek podatników biorąc pod uwagę trudną sytuację finansową pozytywnie rozpatrzył i umorzył zaległości podatkowe 13 osobom fizycznym i 1 osobie prawnej.

Stan zaległości podatkowych na dzień 31 grudnia 2007 roku wynosi ogółem 187 396,80 zł., w tym z tytułu odsetek 52 152,46 zł.

Trudna sytuacja finansowa osób fizycznych i prawnych ma bezpośredni wpływ na finanse gminne. Prowadzona jest bieżąca egzekucja należności gminnych poprzez wysyłanie upomnień, składanie tytułów wykonawczych w Urzędach Skarbowych, co powoduje częściowy wpływ należności podatkowych.

c) Pozostałe dochody

Plan 322 144,00 zł.

Wykonanie 331 620,56 zł., co stanowi 102,9% założonego planu, a w tym osiągnięto dochody:

- wpłaty za wodę i wywóz nieczystości płynnych wykonanie 129 179,41 zł.
- wpłaty mieszkańców Gminy Orońsko na współfinansowanie inwestycji z zaległości z lat ubiegłych wykonanie 3 590,00 zł.
- wpływy z dzierżawę i wynajem składników majątku Gminy (m.in. obwody łowieckie, wynajem lokali) wykonanie 15 589,52 zł.
- wpłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości wykonanie 2 162,86 zł.
- wpływy z tytułu prowizji za wydane dowody osobiste oraz ściągnięte alimenty od dłużników wykonanie 4 281,55 zł.
- wpływy z tytułu prowizji za dystrybucję znaków skarbowych wykonanie 38,15 zł.
- wpływy z usług (usługi ksero, rozmowy telefoniczne, c.o., usługi sprzętem m.in. koparko-ładowarką TO-49, ciągnikami) wykonanie 21 389,34 zł.
- wpływy z różnych dochodów wykonanie 15 484,27 zł.
- wpływ z tytułu pomocy finansowej udzielonej od Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie remontu w PSP Orońsko wykonanie 25 000,00 zł.
- wpłaty za czesne i wyżywienie w przedszkolu wykonanie 5 642,00 zł.
- wpływy za usługi opiekuńcze wykonanie 0,00 zł.
- wpływy z tytułu odpłatności za wyżywienie w świetlicach szkolnych wykonanie 43 292,50 zł.
- wpływy z usług za wywóz odpadów stałych i dzierżawę pojemników na śmieci wykonanie 34 558,10 zł.
- wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego wykonanie 26 263,45 zł.
- wpływy z dobrowolnych wpłat od osób fizycznych i prawnych na współfinansowanie imprezy XI Wojewódzkiego Przeglądu Zespołów Ludowych w Zaborowiu wykonanie 4 822,00zł.
- odsetki od nieterminowych wpłat, lokat bankowych wykonanie 327,41 zł.

Z dniem 1 lipca 2007 r. Gmina Orońsko przejęła Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Orońsku, w związku z tym w dochodach Gminy pojawiły się dochody z usług komunalnych, dzierżawy składników majątku i sprzedaży wody.

**Dotacje**

Plan 2 874 289,00 zł.

Wykonanie 2 708 769,18 zł., co stanowi 94,2% założonego planu, w tym:

1. Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami

Plan 2 401 559,00 zł.

Wykonanie 2 275 596,67 zł., co stanowi 94,8% założonego planu, z tego otrzymano dotacje na:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych wykonanie 43 597,97 zł.



– utrzymanie administracji rządowej	wykonanie	39 538,00 zł.
– prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie	wykonanie	895,30 zł.
– przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu	wykonanie	13 270,44 zł.
– przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy	wykonanie	3 962,00 zł.
– przeprowadzenie szkolenia obronnego aparatu wykonawczego Planu Operacyjnego Funkcjonowania Gminy Orońsko, Stałego Dyżuru i Gminnego Zespołu Reagowania	wykonanie	500,00 zł.
– świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	wykonanie	2 075 892,73 zł.
– składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	wykonanie	7 900,00 zł.
– zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	wykonanie	89 540,23 zł.
– pomoc pieniężną dla rodzin rolniczych, których gospodarstwa rolne zostały dotknięte suszą w 2006 roku	wykonanie	500,00 zł.

## 2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin

Plan 472 730,00 zł.

Wykonanie 433 172,51 zł., co stanowi 91,6% założonego planu, z tego otrzymano:

– na lekcje języka angielskiego w klasach pierwszych i drugich szkoły podstawowej w roku szkolnym 2006/2007	wykonanie	13 937,90 zł.
– na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników	wykonanie	57 883,00 zł.
– na zakup książek do bibliotek szkolnych	wykonanie	1 911,00 zł.
– na wypłaty zasiłków okresowych z pomocy społecznej	wykonanie	54 771,99 zł.
– na dofinansowanie działalności ośrodków pomocy społecznej	wykonanie	82 798,36 zł.
– na dofinansowanie dożywiania uczniów	wykonanie	43 800,00 zł.
– na utworzenie nowego punktu dożywiania w przedszkolu i wyposażenie istniejących	wykonanie	20 000,00 zł.
– na zakup podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej oraz dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów	wykonanie	34 408,26 zł.
– na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	wykonanie	123 662,00 zł.

## **Subwencja ogólna**

Plan 6 007 765,00 zł.

Wykonanie 6 007 765,00 zł., co stanowi 100,0% założonego planu, a w tym otrzymano:

– część oświatową subwencji ogólnej dla j.s.t.	wykonanie	3 439 623,00 zł.
– część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	wykonanie	2 337 903,00 zł.
– część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin	wykonanie	197 143,00 zł.
– część podstawowa subwencji ogólnej dla gmin	wykonanie	33 096,00 zł.

## **Ad. 2**

Plan 1 155 567,00 zł.

Wykonanie 705 091,75 zł., co stanowi 61,0% założonego planu.

Na dochody majątkowe składają się:

dochody ze sprzedaży majątku	7,5%
dotacje na inwestycje	19,0%

pomoc finansowa jst 64,7%  
środki na dofinansowanie inwestycji 8,8%

Dochody ze sprzedaży majątku gminy

Plan 456 260,00 zł.

Wykonanie 52 890,00 zł., co stanowi 11,6% założonego planu, w tym:

- wpływy ze sprzedaży autobusu	wykonanie	2 000,00 zł.
- wpływy ze sprzedaży działki budowlanej	wykonanie	44 100,00 zł.
- wpływy ze sprzedaży działek rolnych	wykonanie	6 790,00 zł.

W grudniu 2007 roku odbył się przetarg nieograniczony na zbycie lokali w Domu Nauczyciela w Guzowie. Dochody z tego tytułu wystąpią w styczniu 2008 roku w związku z podpisaniem aktów notarialnych. Do sprzedaży został również wystawiony budynek z działką po byłej siedzibie ZGKiM przy ul. Wesołej w Orońsku. W związku z trwającą procedurą finalizacja transakcji nastąpi w 2008 roku.

Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych

Plan 133 838,00 zł.

Wykonanie 133 858,00 zł., co stanowi 100,0% założonego planu

Dotacje zostały otrzymane na modernizację dróg dojazdowych do pól z terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych:

- droga Śniadków II etap	80 000,00 zł.
- droga Śniadków I etap	53 858,00 zł.

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych

Plan 456 269,00 zł.

Wykonanie 456 268,75 zł., co stanowi 100,0% założonego planu.

Są to dochody otrzymane z budżetu Województwa Mazowieckiego na zadania:

- budowa sieci wodociągowej w miejscowości Chałupki Łaziskie	100 000,00 zł.
- budowa drogi gminnej w miejscowości Walsnów (Zalas)	200 000,00 zł.
- zakup samochodu lekkiego do OSP Tomaszów	86 268,75 zł.
- budowa budynku klubu sportowego	70 000,00 zł.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł

Plan 109 200,00 zł.

Wykonanie 62 075,00 zł.

Są to dochody z tytułu wpłat mieszkańców na budowę przyłączy wodociągowych w miejscowości Chałupki Łaziskie na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych.

**Ogółem wykonanie dochodów za 2007 rok wynosi 12 043 737,93 zł.,  
co stanowi 94,5% założonego planu po zmianach w wysokości 12 745 114,00 zł.**

## Wydatki budżetowe

Wykonanie wydatków budżetowych za 2007 rok zamyka się kwotą 12 536 317,62 zł., co stanowi 94,1% założonego planu po zmianach w wysokości 13 326 819,00 zł. Na wydatki bieżące wydatkowano kwotę 10 127 824,14 zł., co stanowi 80,8% wydatków ogółem. Na wydatki inwestycyjne wydatkowano kwotę 2 408 493,48 zł., co stanowi 19,2% poniesionych wydatków. Szczegółową analizę wydatków budżetowych przedstawia Załącznik Nr 3, 3a i 3b do sprawozdania. Realizacja wydatków bieżących i majątkowych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan 580 256,00 zł.

Wykonanie 550 079,76 zł., co stanowi 94,8% założonego planu,

a w tym:

- wydatkowano na wydatki rzeczowe związane z bieżącym funkcjonowaniem wodociągów, oczyszczalni i hydroforni wykonanie 77 362,17 zł.  
m.in.: zakup paliwa, części zamiennych, energii, usług remontowych, badania wody, konserwacje, zakup usług telekomunikacyjnych, ubezpieczenia OC, opłaty za pobór wód)
- opłacono należność za konserwację urządzeń melioracyjnych na terenie Gminy Orońsko wykonanie 1 712,50 zł.
- opłacono należność za dzierżawę gruntów zajętych pod wodociągi wykonanie 960,19 zł.
- przekazano 2% odpisu od uzyskanych wpływów z podatku rolnego należne Izbom Rolniczym wykonanie 4 591,70 zł.
- zakupiono usługi w zakresie odbioru padłych zwierząt wykonanie 3 290,23 zł.
- zwrócono część podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z terenu Gminy Orońsko wykonanie 43 597,97 zł.

w tym:

- wypłacono rolnikom część podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego 42 743,41 zł.
- pokryto koszty postępowania w sprawie zwrotu 854,56 zł.

W ramach § 6050 – wydatki inwestycyjne wydatkowano 418 565,00 zł.

Wydatki poniesiono na zadania:

1. „Budowa sieci wodociągowej Chałupki Łaziskie” wykonanie 417 458,00 zł.
2. „Budowa sieci wodociągowej Orońsko (Borki)” wykonanie 1 107,00 zł.

### Dział 600 – Transport i łączność

Plan 857 712,00 zł.

Wykonanie 841 771,13 zł., co stanowi 98,1% założonego planu,

a w tym:

- zapłacono za opracowanie projektu organizacji ruchu dla dróg i ulic gminnych wydatkowano 6 000,00 zł.
  - na usługi związane z utrzymaniem i bieżącym remontem dróg, kupnem znaków drogowych wydatkowano 39 760,91 zł.
  - w ramach § 6050 – wydatki inwestycyjne wydatkowano 703 972,22 zł.
- Są to wydatki poniesione na
- „Budowę drogi gminnej w Śniadkowie – I etap” w wysokości 53 858,00 zł.
  - „Budowa drogi gminnej w Śniadkowie – II etap” w wysokości 200 527,95 zł.
- Należy nadmienić, że są to środki otrzymane na drogi pochodzą z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych.