

Sprawozdanie

z wykonania budżetu gminy za 2010 r.

Uchwalony budżet na rok 2010 uchwałą Nr XXVIII/156/2009 w dniu 29 grudnia 2009 r. po stronie dochodów zamknął się kwotą 9.717.586 zł, a wydatków 11.990.436 zł. Źródłami pokrycia deficytu budżetu Gminy w wysokości 2.272.850 zł planowane były przychody pochodzące z:

- kredytów w kwocie 1.811.960 zł;
- pożyczek w kwocie 455.939 zł;
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 4 951 zł.

Za analizowany okres zwiększono plan dochodów i wydatków, z tytułu:

- części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę	41.930 zł
- części równoważącej subwencji ogólnej o kwotę	1.251 zł
- likwidacji GFOŚiGW i wpływy bieżące	37.093 zł
- dotacji na dofinansowanie pomocy społecznej o kwotę	259.144 zł
- wpływów z odszkodowania za spalone mienie	243.371 zł
- dotacji celowej na pomoc materialną dla uczniów	246.421 zł
- dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej	414.147 zł
- dotacji na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	14.638 zł
- dotacji z TFOGR na budowę drogi gminnej	100.000 zł
- dotacji z ANR na przebudowę drogi wewnętrznej	50.000 zł
- pomocy finansowej z Powiatu na budowę drogi gminnej	5.000 zł
- dotacji na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych	530 zł
- dotacji na budowę placów zabaw przy szkołach	149.957 zł
- dotacji na zadania w zakresie polityki społecznej	10.207 zł
- dotacji na przeprowadzenie spisu rolnego	8.870 zł
- dotacji na II edycję programu Comenius	20.657 zł
- ponadplanowych dochodów	121.095 zł
- pozyskane środki UE na Dni rodziny i boiska we wsi Sobole i Krupin	29.950 zł
- dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, wójta	22.913 zł
- dotacja na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych przy do rozpatrywania wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego	95 zł

Jednocześnie zmniejszono plan dochodów i wydatków:

- dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	126 zł
--	--------

Wprowadzono pozostałe wolne środki z rozliczenia lat ubiegłych w kwocie 258.202 zł.

Budżet po dokonanych zmianach w 2010 r. wynosił:

- dochody	11.494.729 zł
- wydatki	14.348.719 zł
Deficyt	2.853.990 zł

Kwota deficytu zwiększyła się w stosunku do uchwalonego budżetu na początek roku o 581.140 zł, a planowane kredyty i pożyczki o 322.938 zł.

Za analizowany okres zrealizowano dochody w kwocie 11.438.195,97 zł, tj. 99,5 % planowanych, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 11.047.661,49 zł, które stanowiły 96,5 % do wykonanych dochodów ogółem i 99,5 % do planowanych dochodów bieżących;
- dochody majątkowe to kwota 390.534,48 zł, które stanowiły 3,4 % wykonanych dochodów ogółem i 98,8 % planu dochodów majątkowych.

Wykonanie dochodów stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego sprawozdania.

Dochody własne gminy w ogólnym planie dochodów zrealizowano w wysokości 2.467.040,05 zł, na planowane 2.457.674 zł, co stanowi 100,4 % do planowanych i 21,6 % ogólnego wykonania budżetu.

Dotacje celowe na zadania celowe i własne gminy wpłynęły w kwocie 3.461.262,92 zł, na planowane 3.527.162 zł co stanowiło 98,1 % do planowanych i 30,3 % ogólnego wykonania budżetu.

Otrzymane subwencje ogółem to kwota 5.509.893 zł, co stanowiło 100 % do planowanych i w ogólnym wykonaniu budżetu stanowiły 48,2 %.

Wystąpiła nieliczna grupa dochodów, których realizacja za okres sprawozdawczy nie osiągnęła 100 % wysokości planu.

Dotyczyło to głównie dotacji celowych, które wpłynęły w 99,2 % do planowanych, tj., na zadania przewidziane do realizacji w 2010 r., jednak ich wykorzystanie wiązało się ze spełnieniem określonych kryteriów, tak jest np.: przy przyznawaniu zasiłków z opieki społecznej i stypendiów dla uczniów. Zwrócono dotacje w kwocie ogółem 37.331,26 zł. Potrzeby z w/w dotacji w zakresie osób, które spełniały określone (przepisami prawa) kryteria czy wymagania zostały w pełni zaspokojone.

Nie wykonano również dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, realizacja ukształtowała się na poziomie 97,9 % (-11.258 zł).

Dobrze przebiegła realizacja podatków stanowiących dochody własne gminy. Spływ podatków za analizowany okres od osób prawnych wyniósł 99,95 % a od osób fizycznych 100,91 %.

Wystąpiły grupy dochodów, które zrealizowano znacznie ponad plan, i tak:

- | | |
|--|----------|
| - wpływy ze sprzedaży wody | 104,0 %; |
| - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych | 104,6 %; |
| - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | 107,4 %; |
| - podatek od czynności cywilnoprawnych | 122,7 %; |
| - odsetki od środków na rachunkach bankowych | 108,5 %; |

Prawidłowo przebiegła realizacja podatków stanowiących dochody własne gminy. Spływ podatków za analizowany okres od osób prawnych wyniósł 97,58 %, a od osób fizycznych 99,1 %.

Zobowiązania pieniężne od osób fizycznych

Wymiar zobowiązań pieniężnych na 2010 rok (saldo początkowe plus przypisy minus odpisy)

Wpływy

Łączna zaległość na dzień 31 grudnia 2010r wynosi 60.867,32 zł w tym hipoteka przymusowa 51.499,35 zł (hipoteka – podatek od nieruchomości 31.878,77 zł, hipoteka – podatek rolny 19.532,58 zł, podatek leśny 88,00 zł)

Zaległość wg poszczególnych sołectw (razem z wpisem na hipotekę) przedstawia się następująco:

Jelitki	1.671,00 zł	w tym hipoteka	1.671,00 zł
Nory	743,00 zł	;	-
Cimoszki	1.502,00 zł	;	-
Cimochy	7.178,60 zł	;	7.178,60 zł
Guty	1.809,00 zł	;	1.809,00 zł
Gąsiorówko	824,90 zł	;	131,80 zł
Kleszczewo	7.732,70 zł	;	7.112,70 zł
Krupin	5.009,40 zł	;	4.000,40 zł
Krzyżewko	2.642,10 zł	;	2.548,10 zł
Małe Olecko	1.126,96 zł	;	-
Markowskie	60,00 zł	;	-
Niedźwiedzkie	2.715,00 zł	;	2.715,00 zł
Nowe Raczeki	-	;	-
Urbanki	-	;	-
Puchówka	7.381,25 zł	;	6.477,25 zł
Rynie	14.512,30 zł	;	14.492,50 zł
Sobole	347,00 zł	;	-
Szeszki	4.121,00 zł	;	3.363,00 zł
Wieliczki	174,00 zł	;	-
Wilkasy	686,80 zł	;	-
Wojnasy	629,81 zł	;	-

W 2010 roku wystawiono 369 upomnień na kwotę 50.659,73 zł i 85 tytułów wykonawczych na kwotę 9.934,97 zł. Wpłynęło 1 odwołanie do Kolegium Odwoławczego w Olsztynie od decyzji na łączne zobowiązanie pieniężne na 2010 r., która została utrzymana w mocy.

W całym 2010 r. wpłynęło 9 podań o umorzenie zobowiązań pieniężnych, z czego 6 załatwiono pozytywnie, natomiast 3 załatwiono odmownie.

Załatwiono pozytywnie 2 wnioski o zastosowanie ulgi inwestycyjnej z tytułu budowy i modernizacji budynków inwentarskich i 7 podań o zastosowanie ulgi z tytułu nabycia gruntów. Przygotowano dokumenty w wpis na hipotekę na kwotę 3 030,90 zł.

Podatki od jednostek gospodarczych i osób prawnych

Jednostki gospodarcze i osoby prawne opłacają podatki: rolny, leśny i od nieruchomości.

Podatek leśny, rolny i od nieruchomości w 2010 rok został zapłacony zgodnie ze złożonymi deklaracjami.

Podatek od środków transportowych:

Zarówno wymiar jak i wpłata podatku od środków transportowych na 2010 r. wynosił 39.945,00 zł. Nie wystąpiła zaległość na dzień 31.12.2010 r.

WYDATKI

Realizacja wydatków za 2010 r. na plan 14.348.719 zł wyniosła 13.207.878,15 zł, tj. 92 % z tego:

Jednostka	Plan po zmianach	Wykonanie	Zobowiązania niewymagalne	% wykonania
Urząd Gminy	7.860.608	6.771.141,49	84.124,38	86,1
BOS- szkoły	4.001.935	3.969.462,63	193.052,45	99,2
GOPS	2.486.176	2.467.274,03	25.530,67	99,2
Ogółem	14.348.719	13.207.878,15	302.707,50	92,0

Realizację szczegółową wydatków stanowi załącznik nr 2 do sprawozdania.

W analizowanym okresie zrealizowano zadania bieżące na kwotę 10.034.913,15 zł, tj. 96,4 % planowanych oraz wydatki inwestycyjne i majątkowe wykonano na kwotę 3.172.965,00 zł, tj. 80,6 % planowanych.

Zadania inwestycyjne i dotacje na zadania inwestycyjne, zrealizowano następująco:

- wykonano sieć wodociagową Kleszczewo-Czerń, 1037,9 mb, 4 szt przyłączy domowych, 1 hydrant – 54.175,32 zł;
- przebudowano sieć wodociagową na odc. ul. Jeziornej w kierunku Osiedla w Wieliczkach (215,1 mb, hydrant) na kwotę 23.224,04 zł;
- zakończono budowę infrastruktury sportowo turystycznej w Wieliczkach, na kwotę 602.315,57 zł, inwestycję realizowano w latach 2008-2010- łączny koszt to kwota 635.779,57 zł. Na realizację tego zadania pozyskaliśmy dofinansowanie ze środków UE w kwocie 391.837 zł, których płatność przypada na 2011 r.;
- wykonano przebudowę chodnika w Wieliczkach na odc. ulicy Tunelowej na kwotę 37.131,80 zł;
- położono chodnik na ul. Słonecznej w Wieliczkach, na kwotę 72.126,68 zł;
- zakończono przebudowę ul. Spokojnej w Wieliczkach, 1068 mb., tj. położono nawierzchnię bitumiczną na kwotę 503.915,21 zł. inwestycja realizowana w latach 2009-2010 na łączną kwotę 533.291,21 zł, przy współfinansowaniu z TFOGR w kwocie 100.000 zł i Powiatu w kwocie 5.000 zł;
- położona nawierzchnię asfaltową na odc. drogi we wsi Małe Olecko, ok. 300 mb. Na kwotę 67.448,74 zł;
- położono nawierzchnię bitumiczną na drogę wewnętrzną w miejscowości Nory (droga ta została przekazana przez ANR, która na remont drogi przekazała kwotę 50.000 zł- dł. 122 mb), łączny koszt wyniósł 68.028,70 zł;
- zakupiono 2 agregaty prądotwórcze do hydroforni w Kleszczewie i Krupinie oraz zakupiono 2 garaże jako pomieszczenia na agregaty odpowiednio przystosowane, na kwotę 74.275,23 zł;
- wybudowano infrastrukturę sportowo-rekreacyjną przy Szkole podstawowej w Cimochach na kwotę 310.139,84 zł, współfinansowaną ze środków UE w kwocie 184.044 zł, których płatność przypada na 2011 r.;
- ocieplono i zmieniono elewację na budynku SP w Cimochach na kwotę 65.158,20 zł;
- wymieniono piec centralnego ogrzewania w SP Cimochach na kwotę 15.076,76 zł;
- utworzono 2 szkolne place zabaw przy Szkole Podstawowej w Wieliczkach i Cimochach, na łączną kwotę 292.339,15 zł, z czego kwota 146.168 zł to dofinansowanie z budżetu państwa;
- zainstalowano oświetlenie uliczne Wieliczki-Niedźwiedzkie na kwotę 23.999,84 zł;

- w ramach środków z funduszy sołeckich ze środków inwestycyjnych zrealizowano, zakup oczyszczalni ścieków do świetlicy w Markowskich na kwotę 5.326,50 zł, sołectwa zakupiły altany ogrodowe na zorganizowanie miejsc do wypoczynku i rekreacji na kwotę 28.281,71 zł, Sołectwo Wieliczki wykonało „Świetlicę pod chmurką” na kwotę 24.800 zł, zakupiono sprzęt ćwiczeń w Cimochach na kwotę 4.862,01 zł;
- przekazano w całości dotację na budowę Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych ze składowiskiem w Siedliskach w kwocie 193.497 zł;
- przekazano i rozliczono dotację celową dla Starostwa na pomoc finansową budowy drogi Cimochy-Cimoszki (położenie nawierzchni bitumicznej- 2.040 km) w kwocie 239.650,93 zł;
- przekazano i rozliczono dotację na pomoc finansową dla Starostwa na budowę drogi z położeniem nawierzchni bitumicznej Krupin-Markowskie, ok. 2,489 km, w kwocie 298.751,77 zł;
- przekazano i rozliczono dotację na pomoc finansową dla Starostwa na zakup ciągnika z osprzętem do remontu dróg- w kwocie 30.000 zł;
- przekazano i rozliczono dotację na pomoc finansową Urzędu Marszałkowskiego na położenie nowej nawierzchni asfaltowej we wsi Wieliczki, ul. Lipowa- kwota- 100.000 zł;

Zadaniem, które nie w pełni zrealizowano to:

- „Budowa chodnika we wsi Krupin”, związane to było z przejęciem gruntów w pasie drogowym od rolników indywidualnych, w 2010 r. poniesiono jedynie wydatki na sporządzenie map- 1.830 zł;
- „Rozbudowa i nadbudowa budynku usługowego w Wieliczkach w części GOK (2010-2011), w 2010 r. z uwagi na trudne warunki atmosferyczne w IV kwartale kiedy zaczęto realizować zadanie. W 2010 roku poniesiono jedynie wydatki na dokumentację projektowo-kosztorysową i wykonanie map, w kwocie 36.610 zł.

Jak wynika z analizy zrealizowanych wydatków w 2010 r.:

- 30,5 % stanowiły wydatki na płace i pochodne od wynagrodzeń;
- 24,0 % wydatki inwestycyjne i majątkowe;
- 45,5 % to pozostałe wydatki.

Znaczną pozycję wydatków stanowią wydatki na oświatę 30,1 %, Ośrodek Pomocy Społecznej 18,7 %, pozostałe to:

- 3,8 % rolnictwo;
- 1,8 % dostarczanie wody;
- 12,4 % transport i łączność;
- 1,3 % gospodarka mieszkaniowa;
- 0,1 % działalność usługowa;
- 8,8 % administracja;
- 0,2 % urzędy naczelnych organów władzy i kontroli;
- 0,6 % ochrona przeciwpożarowa;
- 0,3 % wydatki związane z poborem podatków;
- 0,4 % obsługa długu publicznego;
- 7,0 % oświata i wychowanie - dotacja na przedszkole oraz inwestycje w oświacie;
- 0,2 % ochrona zdrowia;
- 0,8 % dodatki mieszkaniowe;
- 5,3 % gospodarka komunalna i ochrona środowiska;

- 3,2 % kultura i ochrona dziedzictwa narodowego;
- 4,8 % kultura fizyczna i sport.

W dziale 010- rolnictwo i łowiectwo wydatki dotyczyły realizacji inwestycji, tj. budowy sieci wodociągowej Kleszczewo-Czerń i Wieliczki, ul. Jeziorna. Zadanie to wykonało Przedsiębiorstwo Wytwórczo-Handlowe „Melbud” Spółka z o.o. z Olecka.

Przekazano i rozliczono dotację dla Gminy Kowale Oleckie na organizację międzygminnych dożynek w kwocie 2.000 zł.

Dominującą pozycję wydatków stanowiła w tym dziale wypłata zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na rzecz producentów rolnych, była to kwota 414.147,20 zł.

Dział 400- wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – wydatki zrealizowano w 91,1 %.

Na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 74.275,23 zł, tj. na zakup agregatów prądotwórczych i pomieszczeń do ich umiejscowienia, do hydroforni w Kleszczewie i Krupinie, potrzeby w tym zakresie zabezpieczone są w 100 %.

Ponoszone były wydatki za przegląd gwarancyjny przepompowni w Cimochach, dozór techniczny hydroforni na kwotę 4.804,86 zł. Dokonywano bieżące naprawy w hydroforni Niedźwiedzkie (w tym zakup opału)- 5.093,34 zł, hydroforni Kleszczewo (wymiana wodomierzy, opłata za kurs na obsługę agregatu) 5.890,28 zł, hydroforni w Krupinie – 1.337,51 zł. Na badania wody wydatkowano 8.581,28 zł.

Dokonywano zakupów materiałów i usług na awarie i konserwacje istniejących sieci wodociągowych na kwotę 9.816 zł, zakupu energii do hydroforni – 63.206 zł.

Pozostałe wydatki to opłaty za badanie wody, ubezpieczenie, płace i pochodne zatrudnionych konserwatorów.

Realizacja wydatków w dziale 600- transport i łączność – związana była z utrzymaniem dróg na terenie gminy. W analizowanym okresie wydatkowano 1.634.697,96 zł, w stosunku do planowanych, zrealizowano je w 91 %.

Na zimowe utrzymanie dróg, wydatkowano kwotę ogółem 55.544 zł, na wykonanie przepustu na drodze Wieliczki-Lipkowo 29.871,50 zł, na opłaty stałe za zajęcie pasa drogowego 3.233,20 zł.

Ogółem na drogi dowieziono i rozplantowano 2.550 ton mieszanki żwirowo-piaskowej na kwotę 65.331 zł, równiarka przepracowała 313 godzin przy profilowaniu dróg gminnych, żwirowych i gruntowych (31.312,52 zł). Prace wykonywane były zarówno sprzętem wynajętym jak i własnym. Wykonano również prace na drogach w ramach funduszu sołeckiego (wytyczono granice drogi, wykonano ścinkę krzaków i drzew) na kwotę 7.177,26 zł.

Prace w ramach inwestycji i wydatków majątkowych (dotacje na pomoc finansową) na drogach wyniosły 1.418.883,83 zł, na planowane 1.554.590 zł, tj. 91,3 %, na terenie gminy uzyskaliśmy w 2010 r. ponad 6 km dróg z nawierzchnią asfaltową.

Dział 700- gospodarka mieszkaniowa, pokrywa wydatki związane z utrzymaniem zasobów mieszkaniowych, tj. wycenę mienia (2.840 zł), podział działek przeznaczonych do sprzedaży (1.403 zł), ogłoszenia o przetargach (1.020 zł), wyrisy geodezyjne (1.830 zł), założenie ksiąg wieczystych i wypisy z rejestru gruntów- 426 zł, czyszczenie kanalizacji – 494 zł, usługi kominiarskie i przegląd budynków komunalnych (6.840 zł), przegląd budowlany budynków komunalnych- 5.000 zł, prace rozbiórkowe przy budynku GOK- 4.919 zł, sporządzenie aktów notarialnych –

1.418 zł, . Na zakup opału do budynków zbiorowego zamieszkania w Cimochach wydatkowano 35.102 zł, na płace i pochodne palacza c.o. wydatkowano 6.665 zł. Przeprowadzono remont świetlicy w Cimochach (wymiana komina i pieca c.o.) na kwotę 9.600 zł oraz elewację (ocieplenie) budynku Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach na kwotę 10.000 zł

Wykonano naprawę dachu i odnowienie pomieszczeń po zalaniu w budynku komunalnym w Wieliczkach (Przedszkole) na kwotę 3.195 zł, drobne naprawy w budynku komunalnym w Cimochach (po byłej szkole) na kwotę 1.348 zł. Prace wykonywali pracownicy zatrudnieni w gospodarce komunalnej i w ramach robót publicznych. Pozostałe prace polegały na usunięciu doraźnych awarii.

Z braku lokalu socjalnego opłacano czynsz za 1 osobę w kwocie 517,82 zł.

W dziale tym zawarte były wydatki na podatek od nieruchomości gminnych w kwocie 70.554 zł.

Realizacja wydatków w tym dziale ukształtowała się na poziomie 82 %, z uwagi na realizację napraw i remontów przez własnych pracowników.

Dział 710- działalność usługowa –wydatki ponoszono na przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy wydano kwotę 14.404,61 zł. Za analizowany okres wykonanie wydatków wyniosło 63,9 %;

Dział 750- administracja publiczna- pokrywa wydatki związane z funkcjonowaniem i bieżącym utrzymaniem urzędu. Za okres sprawozdawczy wydatki ukształtowały się na poziomie 93,2 % planu rocznego.

Główne wydatki tego działu to: płace i pochodne pracowników (w tym umowy zlecenia kierowców OSP, umowy z tytułu zadań zleconych, takich jak przeprowadzenie i przygotowanie wyborów, spisu rolnego) –851.803,81 zł, (tj. 72,9 % wydatków administracji) diety przewodniczącego, radnych i sołtysów, wydatki na promocję gminy (62.547 zł), podróże służbowe i ryczałt za używanie samochodu prywatnego do wyjazdów służbowych (5.058 zł), szkolenia pracowników (6.704 zł), zakup opału (28.562 zł), energii (7.392 zł), paliwa materiałów biurowych (druki), prenumerata czasopism i wydawnictw, uzupełnienie sprzętu, zakup paliwa i części zamiennych (51.748 zł), naprawy i konserwacji sprzętu, komputerów, aktualizacje licencji programów, przesyłki skredytowane, dzierżawa centrali telefonicznej, usługi radcy prawnego (55.865 zł), usługi telefoniczne i internetowe (15.627 zł).

W 2010 r. zakończono remont łazienek (na piętrze) za ok. 7.168 zł, dokonywano tylko zakupu materiałów, prace wykonywali pracownicy gospodarki komunalnej.

Dział 751- Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony prawa- środki przeznaczone były na aktualizację stałego rejestru wyborców. W 2010 poniesiono wydatki na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej i wybory do Rad gmin oraz wójta. Wydatki zrealizowano w 74 % gdyż nie odbyła się II tura wyborów wójta.

Dział 754- bezpieczeństwo publiczne i ochrona p. pożarowa- wydatki zawarte w tym dziale dotyczą utrzymania jednostek OSP i tak: zakup paliwa, ubezpieczenie pojazdów i drużyn OSP, badania techniczne samochodów i lekarskie kierowców. W 2010 r. dokonano wpłaty na Fundusz wsparcia Policji kwotę 3.000 zł oraz zakupiono i przekazano materiały do remontu KPP w Olecku na kwotę 3.000 zł. Za analizowany okres zrealizowano wydatki w 94 %.

Dział 756- dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem- z działu tego wypłacane są prowizje dla sołtysów za pobór podatków (32.015 zł), zakup materiałów biurowych i koszty związane z egzekucją podatków (4.903 zł).

Dział 757- obsługa długu publicznego- to koszty obsługi kredytów i pożyczek, czyli odsetek od zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych, realizacja wyniosła 48.613 zł, tj. 69,5 % planowanych kosztów. Dość niska realizacja planowanych wydatków spowodowana była tym, że kredyty zaciągnięto dopiero w III i IV kwartale 2010 r.

Dział 801- oświata i wychowanie oraz 854- edukacyjna opieka wychowawcza obejmujący wydatki związane z utrzymaniem szkół, świetlic szkolnych, gimnazjum. Plan wydatków wszystkich placówek oświatowych z terenu gminy wynosił 4.001.935 zł, z tego dział 801- 3.648.553,52 zł i dział 854 - 320.909,11 zł. Za okres sprawozdawczy placówki oświatowe zrealizowały wydatki w 99,2 % budżetu oświaty. Największą część wydatków stanowiły płace i pochodne - 2.829.760,42 zł, tj. 71,3 % wykonania budżetu oświaty. Pozostałe wydatki to bieżące utrzymanie szkół, dowóz dzieci do nich, remonty, doszkąlanie nauczycieli oraz stypendia dla uczniów.

W 2010 r. wydatki rzeczowe to m.in.:

- zakup opału	85.510,59
- zakup energii i wody	41.641,97
- wydatki inwestycyjne (realizowane przez BOS-wymiana pieca c.o.)	15.076,76
- remont i wymiana instalacji elektrycznej w łazience, magazynku, pokoju dyrektora SP Wieliczki	29.122,95
- remont pomieszczeń i urządzeń sanitarnych w SP Cimochy	3.478,55
- stypendia socjalne	222.642,87
- stypendia motywacyjne	10.200,00
- odpis na ZFŚS	142.154,00
- zakup nagród dla uczniów	2.763,57
- zakup podręczników dla uczniów	8.848,31
- koszty dowożenia uczniów do szkół	205.192,10
- doskonalenie i doszkąlanie nauczycieli	17.580,79
- usługi telekomunikacyjne	9.427,11

Na utrzymanie Przedszkola Samorządowego w Wieliczkach z budżetu gminy przekazano dotację w kwocie 255.483,08 zł.

Gimnazjum Publiczne w Wieliczkach już trzeci rok realizowało Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius (2008-2010), w ramach którego wydatkowano łącznie 24.000 EURO, w 2010 roku wydatki na ten program wyniosły 24.971,59 zł. Rozpoczęto również realizację II edycji tego programu na lata 2010-2012, na łączną kwotę 20.000 Euro, w 2010 r. realizacja programu wyniosła 15.824,84 zł.

Od września 2009 r. Biuro Obsługi Szkół przystąpiło do realizacji projektu „Nasze Przedszkole” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej. Przedszkole to uruchomiono w Cimochach. W ramach tego projektu uzyskamy dofinansowanie na jego prowadzenie w wysokości 423.034,70 zł w latach 2009-2011. W 2010 roku wydatki na to zadanie ukształtowały się na poziomie 250.348,69 zł.

Plan dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych oraz wykaz jednostek, które utworzyły rachunki zawiera **załącznik Nr 8** do niniejszego sprawozdania.

Dział 851- ochrona zdrowia- to wydatki związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych i narkomanii . Dotyczyły one głównie:

- współpracy z Poradnią Leczenia Uzależnień od Alkoholu w Olecku, (współfinansowanie działalności, kierowanie na terapię osób uzależnionych i współuzależnionych),
- realizacja programów profilaktycznych w szkołach w formie zajęć pozalekcyjnych.

Planowane wydatki zrealizowano niemalże w 100 %. Dużą część środków bo ok. 6.750 zł przeznaczono na wypoczynek letni dzieci z rodzin uzależnionych.

Na realizację programu zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 1.200 zł a na program „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” kwotę 22.884,67 zł.

Dział 852- pomoc społeczna, ponoszone wydatki za okres sprawozdawczy dotyczyły utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej, opiekunek społecznych (płace i pochodne, delegacje służbowe, ryczałty na samochody, zakup materiałów biurowych opału, usługi informatyczne, itp.). Planowane wydatki w tym dziale zrealizowano w 99,2 %.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Wieliczkach w roku 2010 skorzystało:

- z pomocy społecznej 435 rodzin
- ze świadczeń rodzinnych i opiekuńczych 349 rodzin
- z funduszu alimentacyjnego 19 rodzin

Łącznie Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej objął pomocą 803 rodziny. Na pomoc społeczną, świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny dla mieszkańców naszej gminy wydano 1.967.518,79 zł w tym:

Pomoc Społeczna:	519.974,84
Zasiłki celowe (samorządowe)	23.987,00
Zasiłki okresowe	292.426,22
Zasiłki zlecone (stałe)	68.566,90
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	6.171,06
Odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej	6.173,66
Dożywianie	122.650,00

Świadczenia rodzinne ,fundusz alimentacyjny :	1.447.543,95
Świadczenia rodzinne	1.012.394,20
Świadczenia opiekuńcze	222.590,00
Fundusz alimentacyjny	197.063,44
Składki na ubezpieczenie społeczne	12.407,51
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3.088,80

W dziale 853- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wieliczkach z realizował w 2010 roku Program Operacyjny Kapitał Ludzki pt. „Program aktywnej integracji w Gminie Wieliczki” na ogólną kwotę projektu 130.278,26 zł. w tym:

- kwota dofinansowana 116.317,26 zł
- wkład własny 13.961,00 zł

W ramach projektu były zrealizowane następujące działania :

- indywidualne i grupowe warsztaty z poradnictwa psychologicznego;
- indywidualne i grupowe poradnictwo zachowań;
- indywidualne i grupowe poradnictwo w zakresie doradztwa zawodowego;
- zajęcia z poradnictwa prawnego;

- warsztaty z podstaw pracy na komputerze;
- kurs na młodszego ratownika wodnego;
- kurs na sternika motorowodnego;
- zajęcia z architektury krajobrazu.

W dziale tym występuje też wypłata dodatków mieszkaniowych, które wypłacono w kwocie 113.765,15 zł.

Dział 900- gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zrealizowano wydatki w wysokości 92,2 % do planowanych środków.

Pracownicy tego działu przy użyciu sprzętu będącego własnością Gminy wykonują remonty dróg, odśnieżanie dróg w okresie zimowym, prace remontowe substancji komunalnych.

Na płace i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 127.490,92 zł, pozostała kwota to: energia na oświetlenie uliczne i konserwacja urządzeń – 128.586 zł, opłaty za ochronę środowiska – 46.854 zł, dotacja na budowę Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Siedliskach w kwocie 193.497 zł oraz składka członkowska w kwocie 3.185 zł, zakup paliwa i części zamiennych do ciągników, naprawy i ich ubezpieczenie- 32.375,25 zł., składki PFRON (20.505), opłaty za zrzut ścieków bytowych (4.991 zł), opłaty za pobyt psów w schronisku (25.684 zł) i utylizacja zwierząt padłych (3.852 zł).

W ramach środków na ochronę środowiska w 2010 opłacono badanie wód gruntowych na wysypisku gminnym (5.845,68 zł) i zakupiono kosze uliczne do śmieci (5.892,60 zł).

Dział 921- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- obejmuje dotacje na działalność GOK i GBP. W okresie sprawozdawczym przekazano 228.000 zł. W dziale tym realizowano szereg zadań z funduszu sołeckiego, głównie zagospodarowanie skwerów, urządzenia miejsc spotkań do rekreacji i wypoczynku, doposażenie świetlic, zarówno w ramach wydatków bieżących i inwestycyjnych- ogółem na kwotę 124.821,63 zł.

Zrealizowano również w ramach Osi 4 Leader w ramach PROW 2007-2013, zadanie "Dzień rodziny w Gminie Wieliczki" na kwotę 29.061,98 zł, w tym ze środków UE 17.000 zł.

Dział 926- kultura fizyczna i sport- środki w tym dziale przewidziane były na zadanie „Umasowienie sportu wśród dzieci, młodzieży i dorosłych, promocja gminy na imprezach ponadlokalnych oraz organizacja imprez sportowych". Po rozstrzygnięciu konkursu (do którego wpłynęła tylko 1 oferta) zadanie to realizował Międzyszkolny Ludowy Klub Sportowy Czarni Olecko, na kwotę 5.000 zł.

Zrealizowano również w ramach Osi 4 Leader w ramach PROW 2007-2013, zadanie "Odbudowa boisk sportowych w miejscowości Krupin i Sobole", na kwotę 22.570 zł, w tym ze środków UE 12.950 zł. Środki te jednak wpłyną do budżetu w 2011 r. W ramach zadania poprawiono nawierzchnię boisk, ustawiono bramki i ławki.

W dziale tym realizowane było również zadanie „Budowa infrastruktury sportowo-turystycznej w Wieliczkach. Zadanie realizowane w latach 2008-2010 zostało zakończone. Realizowane było ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, priorytet 3. Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej, działanie: Odnowa i rozwój wsi. Na zadanie to pozyskano środki finansowane w kwocie 391.837 zł, wartość całego zadania to kwota 635.779,57 zł. W ramach tej inwestycji uzyskano: budynek zaplecza z szatniami i natryskami, pole

biwakowe, trybuny przy stadionie, oświetlenie, parking i drogi dojazdowe. Na zadanie to zaciągnięto pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, środki te wpłyną w 2011 r. i automatycznie zostanie spłacona pożyczka.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych omówionych w poszczególnych działach klasyfikacji przedstawia **załącznik nr 3** do sprawozdania.

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań inwestycyjnych wspólnych realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego:

1/ zrealizowanych:

- wpłata na udział w zadaniach inwestycyjnych realizowanych przez Związek Międzygminny „Gospodarka komunalna w kwocie 193.497 zł
- dotacja celowa dla WZD na pomoc finansową nowej nawierzchni ul. Lipowej w Wieliczkach 100.000 zł
- dotacja celowa dla Starostwa na pomoc finansową budowy drogi Cimochoy – Cimoszki i Krupin - Markowskie (położenie nawierzchni bitumicznej) 538.402,70 zł
- dotacja celowa dla Starostwa na pomoc finansową przy zakupie ciągnika z osprzętem do remontu dróg 30.000,00 zł

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp, dokonane w trakcie roku budżetowego.

W planie budżetu na 2010 r., (na początek roku) przewidywano realizację 4 zadań z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i funduszu Spójności oraz pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, na ogólną kwotę 1.109.370 zł, w tym majątkowe (Budowa infrastruktury sportowo –turystycznej” w Wieliczkach- 705.999 zł.

Po wyłonieniu wykonawcy w trybie przetargu nieograniczonego i zakończeniu realizacji w/w inwestycji wartość całkowita zamknęła się kwotą 635.780 zł, w tym w 2010 r. 602.315,57 zł, dofinansowanie ze środków UE- 391.837 zł. Dofinansowanie to zmieniło się od planowanego na początek roku, tj. mniej o 64.102 zł, z uwagi na niższą cenę wykonania zadania uzyskaną w przetargu.

W trakcie realizacji budżetu uzyskano dofinansowanie na nowe zadanie „Budowa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy Szkole Podstawowej w Cimochoch” na kwotę 184.044 zł, wartość całkowita zadania to kwota 310.139,84 zł. Zadanie to zostało zrealizowane, środki UE wpłyną w 2011 r.

W ramach zadań bieżących w planie budżetu na początek roku przewidywano realizację 3 zadań:

- „Program aktywnej integracji w Gminie Wieliczki” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki- realizowanego przez GOPS, planowany na początek roku na kwotę 123.846 zł, zrealizowany na kwotę 130.278,26 zł.
- „Nasze Przedszkole” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki- realizowany przez BOS w Wieliczkach w latach 2009-2011, na 2010 r. planowano środki w kwocie 253.964 zł, wykonano na kwotę 250.348,69 zł.
- Projekt Partnerski Comeniusa z programu Uczenie się przez całe życie, realizowany przez Gimnazjum Publiczne w Wieliczkach, projekt planowany został

zrealizowany na kwotę 24.971,59 zł. Rozpoczęto jednak realizację drugiego projektu z tego programu, z którego w 2010 r. zrealizowano zadania na kwotę 15.824,84 zł.

- pozyskano środki i zrealizowano zadania „Dzień rodziny w Gminie Wieliczki” na ogólną wartość 29.061,98 zł, w tym dofinansowanie ze środków UE 17.000 zł oraz zadanie „Odbudowa boisk sportowych w miejscowości Krupin i Sobole” na ogólną wartość 22.570 zł, w tym dofinansowanie ze środków UE 12.950 zł.

Reasumując po zamknięciu roku wykonane zadania inwestycyjne środków funduszy strukturalnych i funduszu Spójności oraz pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, zrealizowano:

- majątkowe na planowane (na początek roku) 705.999 zł (w tym UE- 455.939 zł), po zmianach, wykonano na kwotę 912.455,57 zł, w tym środki UE- 575.881 zł.

- bieżące na planowane (na początek roku) 403.371 zł (w tym UE- 324.251 zł), po zmianach, wykonano na kwotę 473.360,36 zł, w tym ze środków UE 366.665,95 zł.

Wszystkie zadania zostały rozliczone do końca roku, jednak nie wszystkie środki UE wpłynęły do budżetu w 2010 r.. Środki, które wpłynęły to kwota 383.665,95 zł, pozostałe 588.755 zł w 2011 r.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zadania realizowane w cyklu wieloletnim, nie zrealizowane w pełni to:

- „Rozbudowa i nadbudowa budynku usługowego w Wieliczkach w części GOK (2010-2011), w 2010 r. z uwagi na trudne warunki atmosferyczne w IV kwartale kiedy zaczęto realizować zadanie. W 2010 roku poniesiono jedynie wydatki na dokumentację projektowo-kosztorysową i wykonanie map, w kwocie 36.610 zł, tj. 6,1 % planowanych nakładów.

- „Budowa chodnika we wsi Krupin”, związana była z przejęciem gruntów w pasie drogowym od rolników indywidualnych, w 2010 r. poniesiono jedynie wydatki na sporządzenie map- 1.830 zł. Zadanie to planowane było do wykonania w 2010 r. jako jednoroczne jednak z uwagi na powstałe trudności, przewidziano realizację w latach 2010-2011.

Realizację wydatków majątkowych na zadania realizowane na podstawie umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia **załącznik nr 4** do sprawozdania.

Realizację dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami stanowi **załącznik nr 6**.

Zobowiązania gminy w zakresie spłaty zaciągniętych kredytów:

- zadłużenie na 01.01.2010 r.	545.283,28 zł
- spłata kredytu w 2010 r.	- 195.048,73 zł
- zaciągnięte kredyty i pożyczki w 2010 r.	+ 2.117.426,89 zł
Stan zadłużenia na 31.12.2010 r.	2.467.661,44 zł

Za 2010 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Stan należności z tytułu dochodów na 31.12.2010	424.456,77 zł
w tym:	
- zaległości	370.194,98 zł

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Wieliczki za 2010 rok

Za 2010 dochody zrealizowano w kwocie:	11.438.195,97 zł
a wydatki	13.207.878,15 zł
deficyt	-1.7689.682,18 zł
Przychody	+2.575.718,27 zł
Rozchody	-195.048,73 zł
Wolne środki	610.987,36 zł

Źródła sfinansowania deficytu/nadwyżki budżetowej, przychody i rozchody budżetu stanowi **załącznik nr 5** do niniejszego sprawozdania.

Realizacja Funduszu Sołeckiego w 2010 r., zgodnie z **załącznikiem Nr 7** do niniejszego sprawozdania.

W analizowanym okresie nie wystąpiły zobowiązania wymagalne w żadnej jednostce.

Wójt Gminy
/-/
Jarosław Wiesław Kuczyński