**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MSZCZONÓW ZA 2011 ROK**

**MSZCZONÓW, MARZEC 2012 ROK**

Budżet gminy na 2011 rok został zatwierdzony uchwałą Nr IV/14/10 Rady Miejskiej w Mszczonowie z dnia 29 grudnia 2010r w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Mszczonów na rok 2010 na ogólną kwotę:

**Dochody 41.696.162,00 zł**

w tym:

1) dochody bieżące: 39.701.294,00 zł

2) dochody majątkowe: 1.994.868,00 zł

**Przychody 1.974.306,00 zł**

w tym:

- kredyty 1.000.000,00 zł

- spłata udzielonej pożyczki 33.600,00 zł

- inne źródła (wolne środki) 940.706,00 zł

**Wydatki 43.550.088,00 zł**

w tym:

1) wydatki bieżące: 35.370.135,00 zł

2) wydatki majątkowe: 8.179.953,00 zł

**Rozchody 120.380,00 zł**

w tym:

- spłata kredytu 38.480,00 zł

- spłaty pożyczek 81.900,00 zł

**Deficyt 1.853.926,00 zł**

W ciągu 2011 roku następowały zmiany w budżecie gminy. Zmiany te zostały uwzględnione w korektach budżetu i zatwierdzone następującymi uchwałami Rady Miejskiej w Mszczonowie:

* Uchwała Nr VI/31/11 z dnia 14 lutego 2011r
* Uchwała Nr VII/54/11 z dnia 23 marca 2011r
* Uchwała Nr VIII/63/11 z dnia 14 kwietnia 2011r
* Uchwała Nr IX/69/11 z dnia 25 maja 2011r
* Uchwała Nr X/82/11 z dnia 29 czerwca 2011r
* Uchwała Nr XI/91/11 z dnia 31 sierpnia 2011r
* Uchwała Nr XII/98/11 z dnia 21 września 2011r
* Uchwała Nr XIII/99/11 z dnia 24 października 2011r
* Uchwała Nr XV/119/11 z dnia 28 listopada 2011r
* Uchwała Nr XVII/131/11 z dnia 28 grudnia 2011r

Ponadto Burmistrz Mszczonowa, w ramach posiadanych kompetencji dokonywał w formie zarządzeń zmian w budżecie gminy w 2011r. Przyjęte i wprowadzone zmiany w budżecie dotyczyły przede wszystkim:

- korekt dochodów w związku z większymi wpływami niż przewidywano przy opracowaniu budżetu na 2011 rok,

- zwiększenia środków na subwencję ogólną,

- wprowadzenia lub zwiększenia dotacji na zadania zlecone oraz dotacji otrzymanych z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie podpisanych porozumień,

- zrealizowania wniosku o płatność w ramach projektu „Wykreowanie produktu turystycznego pod nazwą „Weekend z Termami Mszczonów”,

- zwiększenia środków z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego przez Ochotniczą Straż Pożarną w Grabcach Towarzystwo,

- zwiększenia środków na dofinansowanie opracowania dokumentacji technicznej modernizacji remizy OSP w Osuchowie, w związku z zadaniami własnymi gminy (ochrona p. poż.),

- zwiększenia dotacji dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mszczonowie na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych,

- zmian w zadaniach inwestycyjnych oraz wprowadzenia do realizacji nowych zadań inwestycyjnych,

- wycofania z planu wydatków inwestycyjnych i umieszczenia w rozchodach kwot stanowiących niespłacone zobowiązania z wykonanych zadań „Budowa ratusza w Mszczonowie” i „Rozbudowa i modernizacja Przedszkola Miejskiego w Mszczonowie”,

- wprowadzenia środków na realizacje projektu „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego ze sztuczną nawierzchnią we wsi Piekary” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich,

- wprowadzenia środków na realizację projektu „Rekonstrukcja Bitwy Mszczonowskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich,

- zmniejszenia środków na projekt realizowany przez Zespół Obsługi Placówek Oświatowych „Punkty przedszkolne w Gminie Mszczonów” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, w związku ze zmianą wniosku o dofinansowanie projektu,

- zwiększenia środków na projekt realizowany przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej „Lepsze jutro młodych” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,

- zmniejszenia środków na projekt realizowany przez Gminne Centrum Informacji „Otwarci na wiedzę – konkurencyjni w pracy” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, w związku ze zmianą wniosku o dofinansowanie projektu.

- wprowadzenia środków na realizacje projektu „Indywidualizacja procesu nauczania w klasach I-III szkół podstawowych na terenie gminy Mszczonów” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,

- wprowadzenia środków na realizację projektu „Warsztaty tańca pt. Różne style jeden taniec” w ramach Działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013

W wyniku wprowadzonych zmian, ostateczne planowane wielkości oraz wykonanie budżetu za 2011 rok ukształtowało się następująco:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Plan** | **Wykonanie** | **%** |
| **Dochody** | **46.348.873,28** | **45.659.373,06** | **98,51** |
| w tym: |  |  |  |
| - dochody bieżące | 42.790.405,04 | 42.058.102,31 | 98,29 |
| - dochody majątkowe | 3.558.468,24 | 3.601.270,75 | 101,2 |
|  |  |  |  |
| **Przychody** | **2.363.629,00** | **2.384.278,92** | **100,87** |
| w tym: |  |  |  |
| - kredyty | 1.627.270,08 | 1.627.270,00 | 100 |
| - spłata udzielonej pożyczki | 33.600,00 | 54.250,00 | 161,46 |
| - inne źródła | 702.758,92 | 702.758,92 | 100 |
|  |  |  |  |
| **Wydatki** | **47.300.807,28** | **45.524.023,89** | **96,24** |
| w tym: |  |  |  |
| - wydatki bieżące | 38.642.105,28 | 36.932.709,42 | 95,58 |
| - wydatki majątkowe | 8.658.702,00 | 8.591.314,47 | 99,22 |
|  |  |  |  |
| **Rozchody** | **1.411.695,00** | **1.432.074,76** | **101,44** |
| w tym: |  |  |  |
| - spłaty kredytów i pożyczek | 1.411.695,00 | 1.411.424,76 | 99,98 |
| - udzielone pożyczki | 0 | 20.650,00 |  |
|  |  |  |  |
| **Deficyt/Nadwyżka** | **-951.934,00** | **135.349,17** |  |

W ramach zrealizowanych w 2011 roku dochodów w kwocie 45.659.373,06 zł wykonanie poszczególnych pozycji dochodowych kształtowało się następująco:

- dochody własne: 31.074.996,16 zł

w tym:

dochody podatkowe 23.073.102,02 zł

- dotacja na zadania zlecone i powierzone 4.436.111,00 zł

- subwencje 7.882.897,00 zł

- środki pozyskane z UE 2.265.368,90 zł

W ramach planowanych i wykonanych dochodów zostały wyszczególnione dochody majątkowe i dochody bieżące. W 2011 roku dochody majątkowe zostały wykonane w kwocie 3.601.270,75 zł i do nich zakwalifikowano:

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy, pozyskane z innych źródeł (Dział 010, Rozdział 01010, § 6290 oraz Dział 900, Rozdział 90001, § 6290) w łącznej kwocie 100.690,00 zł

- środki przekazane przez Ministerstwo Finansów na realizację projektu „Otwarci na wiedzę – konkurencyjni w pracy” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Dział 150, Rozdział 15013, § 6207) w kwocie 16.405,00 zł

- środki przekazane przez Mazowiecka Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych na realizację projektu „Otwarci na wiedzę – konkurencyjni w pracy” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Dział 150, Rozdział 15013, § 6209) w kwocie 2.895,00 zł

- środki przekazane przez Ministerstwo Finansów na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulicy Sienkiewicza, Nowy Rynek w Mszczonowie” (Dział 600, Rozdział 60016, § 6207) w kwocie 975.346,10 zł

- dotację z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie zadania pn. „Budowa drogi dojazdowej do pól Olszówka-Nowy Dworek” (Dział 600, Rozdział 60016, § 6300) w kwocie 58.000,00 zł,

- środki przekazane przez Ministerstwo Finansów na realizację zadania inwestycyjnego pn. Wykreowanie produktu turystycznego "Weekend z Termami Mszczonów" (Dział 630, Rozdział 63003, § 6207) w kwocie 148.793,89 zł

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (Dział 700, Rozdział 70005, § 0760) w kwocie 20.010,60 zł

- wpłaty z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych (Dział 010, Rozdział 01095, § 0770 oraz Dział 700, Rozdział 70005, § 0770) w kwocie 2.001.421,51 zł.

- dotację celową przekazaną z budżetu państwa z rezerwy celowej stanowiącą zwrot części wydatków inwestycyjnych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2010 roku (Dział 758, Rozdział 75814, § 6330) w kwocie 5.411,09 zł,

- dochody z tytułu niezrealizowanych wydatków niewygasających wyznaczonych w uchwalą Nr XLIX/463/10 Rady Miejskiej w Mszczonowie z dnia 12 listopada 2010r w sprawie ustalenia wykazu i planu finansowego niezrealizowanych kwot wydatków niewygasających z upływem roku 2010 z terminem realizacji do 30 czerwca 2011 roku (Dział 758, Rozdział 75814, § 6680) w kwocie 42.037,94 zł,

- dotację z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego „Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Mszczonowie” w ramach Rządowego Programu Wspierania „Radosna szkoła” (Dział 801, Rozdział 80101, § 6330) w kwocie 104.204,01 zł,

- dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego „Budowa placu zabaw przy Zespole Szkół w Osuchowie” w ramach Rządowego Programu Wspierania „Radosna szkoła” (Dział 801, Rozdział 80101, § 6330) w kwocie 62.205,61 zł,

- dotację z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego „Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Piekarach” w ramach Rządowego Programu Wspierania „Radosna szkoła” (Dział 801, Rozdział 80101, § 6330) w kwocie 63.850,00 zł,

Wszystkie pozostałe pozycje dochodowe są dochodami bieżącymi i zostały wykonane w kwocie 42.058.102,31 zł

W ramach zrealizowanych w 2011 roku wydatków w kwocie 45.524.023,89 zł najwięcej środków przeznaczonych zostało na:

- oświatę i wychowanie 14.694.808,37 zł (32,3%)

- transport i łączność 5.891.179,12 zł (12,9%)

- pomoc społeczną 5.100.469,23 zł (11,2%)

- administracje publiczną 4.337.192,61 zł (9,53%)

- kulturę fizyczną 4.139.138,81 zł (9,1%)

- gospodarkę komunalną i ochronę środowiska 4.059.470,24 zł (8,92%)

W ramach planowanych i zrealizowanych wydatków zostały wyszczególnione wydatki majątkowe i wydatki bieżące. W 2011 roku wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie 8.591.314,47 zł, co stanowi 18,9% wydatków ogółem i do nich zakwalifikowano:

- zakup telebimu oraz laptopa wraz z programem do zarzadzania projektem „Otwarci na wiedzę – konkurencyjni w pracy” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Dział 150, Rozdział 15013) w kwocie 19.298,85 zł

- wydatki na realizacje zadania „Modernizacja Targowiska przy ulicy Morelowej” (Dział 500, Rozdział 50095) w kwocie 421.288,67 zł

- dotację inwestycyjną udzieloną Powiatowi Żyrardowskiemu na realizację przedsięwzięcia pn. „Usprawnienie ruchu drogowego w subregionie warszawskim zachodnim, poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2861W Piotrkowice – Grzegorzewice – Mszczonów” na podstawie umowy partnerskiej pomiędzy Powiatem Żyrardowskim, Powiatem Grodziskim, Gminą Mszczonów i Gminą Żabia Wola z dnia 10.03.2010r (Dział 600, Rozdział 60014) w kwocie 155.910,79 zł

- wydatki na realizację zadania „Budowa chodnika w ulicy Wschodniej” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 105.060,07 zł

- wydatki na realizację zadania „Budowa drogi dojazdowej do pól Olszówka-Nowy Dworek” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 297.049,57 zł,

- wydatki na realizację zadania „Przebudowa ulicy Sienkiewicza, Nowy Rynek w Mszczonowie” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 1.965.375,55 zł,

- wydatki na realizację zadania „Modernizacja Placu Piłsudskiego w Mszczonowie” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 984,00 zł

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Budowa nawierzchni i chodników w ulicach Poniatowskiego, Boczna, Bagno, Spokojna, Sportowa w Mszczonowie” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 800.000,00 zł

- zakup wiaty przystankowej we wsi Grabce Towarzystwo (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 3.628,50 zł

- wydatki na realizację zadania „Wykreowanie produktu turystycznego „Weekend z Termami Mszczonów” (Dział 630, Rozdział 63003) w kwocie 38.133,39 zł,

- wydatki na wykup gruntów (Dział 700, Rozdział 70005) w kwocie 808.400,00 zł

- zakup sprzętu komputerowego i klimatyzacji serwerowej (Dział 750, Rozdział 75023) w kwocie 87.948,69 zł

- zakup pompy szlamowej i smoka ssawnego dla OSP w Mszczonowie oraz pompy szlamowej dla OSP w Piekarach (Dział 754, Rozdział 75412) w kwocie 12.846,00 zł,

- dotację dla OSP Grabce Towarzystwo na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego (Dział 754, Rozdział 75412) w kwocie 19.000,00 zł

- wydatki na realizację zadania „Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Mszczonowie” (Dział 801, Rozdział 80101) w kwocie 216.280,03 zł

- wydatki na realizację zadania „Budowa placu zabaw przy Zespole Szkół w Osuchowie” (Dział 801, Rozdział 80101) w kwocie 124.411,23 zł,

- wydatki na realizacje zadania „Budowa placu zabaw przy szkole Podstawowej w Piekarach” (Dział 801, Rozdział 80101) w kwocie 134.193,00 zł,

- zakup sprzętu i tablicy multimedialnej dla SP Mszczonów (Dział 801, Rozdział 80101) w kwocie 3.585,00 zł,

- zakup klimatyzatora do pomieszczenia chłodni w Miejskim Przedszkolu w Mszczonowie (Dział 801, Rozdział 80104) w kwocie 4.920,00 zł,

- zakup komputera na Świetlicę Środowiskową (Dział 851, Rozdział 85154) w kwocie 2.999,00 zł

- zakup sprzętu komputerowego (Dział 852, Rozdział 85219) w kwocie 5.540,00 zł

- wydatki na realizację zadania „Adaptacja pomieszczeń Gminnego Centrum Informacji” (Dział 853, Rozdział 85395) w kwocie 413.130,19 zł

- wydatki na realizację zadania „Opracowanie dokumentacji na przejście siecią kanalizacyjną przez tereny PKP oraz opracowanie studium wykonalności i dokumentacji dla zadań związanych z gospodarka ściekową” (Dział 900, Rozdział 90001) w kwocie 16.336,32 zł

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej w Grabcach Józefpolskich” (Dział 900, Rozdział 90001) w kwocie 629.465,69 zł

- wydatki na realizacje zadania „Zamknięcie oraz rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Marków Świnice” (Dział 900, Rozdział 90002) w kwocie 9.959,88 zł

- wydatki na realizacje zadania „Odrestaurowanie skweru przy ulicy Narutowicza” (Dział 900, Rozdział 90004) w kwocie 106.718,42 zł

- wydatki na realizacje przedsięwzięcia „Poprawa jakości powietrza poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii i termomodernizacja budynków użyteczności publicznej” (Dział 900, Rozdział 90005) w kwocie 260.924,44 zł

- wydatki na realizację zadania „Budowa oświetlenia ulicznego: osiedle "Tarczyńska II" ulica Generała Andersa, ulica Spacerowa w m. Sosnowica, Pawłowice” (Dział 900, Rozdział 90015) w kwocie 99.437,43 zł

- wydatki na realizację zadania „Zmiana sposobu zasilania oświetlenia ulicznego” (Dział 900, Rozdział 90015) w kwocie 108.773,99 zł

- dotację na dofinansowanie realizacji inwestycji dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mszczonowie (Dział 900, Rozdział 90017) w kwocie 1.154.371,57 zł

- wydatki na realizacje zadania „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego ze sztuczną nawierzchnią we wsi Piekary” (Dział 926, Rozdział 92601) w kwocie 459.155,83 zł,

-wydatki na realizację zadania „Wykonanie oświetlenia boiska w Osuchowie” (Dział 926, Rozdział 92601) w kwocie 12.299,96 zł,

- wydatki na realizacje zadania „Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej – hala sportowa” (Dział 926, Rozdział 92604) w kwocie 8.650,00 zł,

- wydatki na realizacje zadania „Modernizacja opomiarowania instalacji węzła cieplnego – Kompleks Basenów Termalnych” (dział 926, Rozdział 92604) w kwocie 9.880,00 zł

- wydatki na realizację zadania „Rozbudowa instalacji elektrycznej – Kompleks Basenów Termalnych” (Dział 926, Rozdział 92604) w kwocie 59.040,00 zł

- zakup klimatyzatora i pompowanego balonu reklamowego Kompleksu Basenów Termalnych (Dział 926, Rozdział 92604) w kwocie 16.318,41 zł

Wszystkie pozostałe pozycje wydatkowe są wydatkami bieżącymi i zostały zrealizowane w kwocie 36.932.709,42 zł.

W ramach wydatków ogółem wykonano kwotę 318.745,23 zł przeznaczona na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego.

W ramach wydatków została zapisana kwota 285.304,00 zł wydatków niewygasających z upływem roku 2011, która dotyczy wydatków inwestycyjnych określonych w załączniku do Uchwały Nr XVII/129/11 Rady Miejskiej w Mszczonowie z dnia 28 grudnia 2011r. Kwota wydatków niewygasających została przeniesiona z końcem roku 2011 na wydzielone w tym celu konto. Maksymalny termin wydatkowania tych środków został określony na dzień 30.06.2012 roku.

W wyniku realizacji budżetu w 2011 roku wystąpiła nadwyżka w kwocie 135.349,17 zł.

W 2011 roku zaciągnięto w ramach przetargu kredyt w Banku Spółdzielczym w Pruszkowie w wysokości 1.627.270,00 zł.

Zobowiązania gminy na koniec 2011 roku zostały określone kwotą 20.504.970,31 zł, która to wielkość stanowi kwotę zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji.

Porównując tę kwotę do wykonanych w roku 2011 dochodów otrzymujemy wskaźnik zadłużenia gminy w wysokości 44,91% (przy dopuszczalnym ustawowo w wysokości 60%).

Wskaźnik sumy spłaconych rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami oraz spłaty udzielonych poręczeń w 2011 roku w stosunku do wykonanych dochodów roku 2011 wyniósł 4,97%, przy maksymalnym wskaźniku ustawowym 15%.

Na dzień 31.12.2011r nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

W 2011 roku Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie częściowo umorzył pożyczkę zaciągniętą przez Gminę Mszczonów na realizację zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami wodociągowymi w miejscowościach Nowy Dworek, Olszówka, Wręcza, Wręcza A i włączenie do istniejącej sieci w miejscowości Grabce Towarzystwo, gmina Mszczonów”

Stan należności na koniec 2011 roku zamknął się kwotą 3.900.699,75 zł. W ramach tej kwoty należności wymagalne stanowią kwotę 2.055.427,41 zł. W należnościach ogółem występuje również kwota 169.600,00 zł z tytułu pozostałej do spłaty pożyczki udzielonej Powiatowi.

Szczegółowe informacje o przebiegu wykonania budżetu gminy za 2011 rok zostały zawarte w następujących załącznikach:

- Dochody i przychody z częścią opisową Załącznik Nr 1

- Wydatki i rozchody z częścią opisową Załącznik Nr 2

- Wydatki bieżące Załącznik Nr 3

- Wydatki majątkowe Załącznik Nr 4

- Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów i wydatków związanych

z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych

odrębnymi ustawami Załącznik Nr 5

- Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów i wydatków związanych

z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami

administracji rzędowej Załącznik Nr 6

- Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów i wydatków związanych

z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień między

jednostkami samorządu terytorialnego Załącznik Nr 7

- Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów z tytułu wydawania zezwoleń

na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań

określonych w gminnym programie profilaktyki Załącznik Nr 8

- Sprawozdanie roczne z wykonania wydatków na realizację zadań określonych

w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii rozwiązywania

problemów alkoholowych Załącznik Nr 9

- Sprawozdanie roczne z wykonania dotacji podmiotowych Załącznik Nr 10

- Sprawozdanie roczne z wykonania dotacji celowych dla podmiotów

zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2011 r. Załącznik Nr 11

- Sprawozdanie roczne z wykonania planu przychodów i kosztów zakładów

budżetowych Załącznik Nr 12

- Sprawozdanie roczne z wykonania wydatków obejmujących zadania jednostek

pomocniczych gminy, w tym realizowanych w ramach funduszu sołeckiego Załącznik Nr 13

- Sprawozdanie roczne z wykonania wydatków na zadania inwestycyjne

na 2011 rok nieobjęte Wieloletnią Prognoza Finansową Załącznik Nr 14

- Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów rachunku dochodów własnych

oraz wydatków nimi finansowanych Załącznik Nr 15

- Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich Załącznik Nr 16