

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY MSZCZONÓW
ZA 2012 ROK**

MSZCZONÓW, MARZEC 2013 ROK

Budżet gminy na 2012 rok został zatwierdzony uchwałą Nr XVII/127/11 Rady Miejskiej w Mszczonowie z dnia 28 grudnia 2011r w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Mszczonów na rok 2010 na ogólną kwotę:

Dochody	44.383.831,00 zł
w tym:	
1) dochody bieżące:	42.255.076,00 zł
2) dochody majątkowe:	2.128.755,00 zł
Przychody	3.726.719,00 zł
w tym:	
- kredyty	3.000.000,00 zł
- spłata udzielonej pożyczki	33.600,00 zł
- inne źródła (wolne środki)	693.119,00 zł
Wydatki	45.430.826,00 zł
w tym:	
1) wydatki bieżące:	38.801.805,00 zł
2) wydatki majątkowe:	6.629.021,00 zł
Rozchody	2.679.724,00 zł
w tym:	
- spłata kredytów	1.479.724,00 zł
- wykup obligacji	1.200.000,00 zł
Deficyt	1.046.995,00 zł

W ciągu 2012 roku następowały zmiany w budżecie gminy. Zmiany te zostały uwzględnione w korektach budżetu i zatwierdzone następującymi uchwałami Rady Miejskiej w Mszczonowie:

- Uchwała Nr XIX/150/12 z dnia 29 lutego 2012r,
- Uchwała Nr XX/162/12 z dnia 30 marca 2012r,
- Uchwała Nr XXI/165/12 z dnia 25 kwietnia 2012r,
- Uchwała Nr XXII/172/12 z dnia 30 maja 2012r,
- Uchwała Nr XXIII/176/12 z dnia 29 czerwca 2012r
- Uchwała Nr XXIV/187/12 z dnia 29 sierpnia 2012r,
- Uchwała Nr XXV/198/12 z dnia 26 września 2012r,
- Uchwała Nr XXVI/200/12 z dnia 30 października 2012r
- Uchwała Nr XXVII/210/12 z dnia 21 listopada 2012r
- Uchwała Nr XXVIII/214/12 z dnia 19 grudnia 2012r
- Uchwała Nr XXIX/220/12 z dnia 28 grudnia 2012r

Przyjęte i wprowadzone na podstawie w /w uchwał zmiany w budżecie dotyczyły przede wszystkim:

- korekt dochodów w związku z większymi wpływami niż przewidywano przy opracowaniu budżetu na 2012 rok,
- zwiększenia środków na subwencję ogólną,
- zmniejszenia udziału gminy Mszczonów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- wprowadzenia środków jako dotację dla OSP w Osuchowie z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji technicznej modernizacji remizy,
- wprowadzenia środków z przeznaczeniem na dotację celową dla podmiotu prowadzącego żłobek niepubliczny na terenie gminy Mszczonów,

- zmian w zadaniach inwestycyjnych oraz wprowadzenia do realizacji nowych zadań inwestycyjnych,
- wycofania z rozchodów budżetu i umieszczenia w planie wydatków inwestycyjnych kwot stanowiących niespłacone zobowiązania z wykonanych zadań „Budowa Ratusza w Mszczonowie” i „Rozbudowa i modernizacja Przedszkola Miejskiego w Mszczonowie”,
- zwiększenia 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,
- zmniejszenia środków na projekt realizowany przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej „Lepsze jutro młodych” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,
- wprowadzenia środków na realizację projektu „Indywidualizacja procesu nauczania w klasach I-III szkół podstawowych na terenie Gminy Mszczonów” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,
- wprowadzenia środków w związku z otrzymanym dofinansowaniem projektu „Warsztaty tańca pt. Różne style jeden taniec” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich,
- wprowadzenie środków na realizację 4 projektów pn. „Dziecięca akademii przyszłości –w ramach wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych” Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,

Ponadto w 2012r Burmistrz Mszczonowa, w ramach posiadanych kompetencji dokonywał w formie zarządzeń zmian w planie dochodów i wydatków związanych z uzyskaniem bądź zmianą kwot dotacji na zadania zlecone i własne oraz zmian w planie wydatków bieżących w ramach działu.

W wyniku wprowadzonych zmian, ostateczne planowane wielkości oraz wykonanie budżetu za 2012 rok ukształtowało się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	45.931.231,29	46.599.545,97	101,46
w tym:			
- dochody bieżące	43.783.064,79	44.403.496,40	101,42
- dochody majątkowe	2.148.166,50	2.196.049,57	102,23
Przychody	4.105.216,00	1.105.216,26	100,00
w tym:			
- kredyty	3.000.000,00	3.000.000,00	100,00
- spłata udzielonej pożyczki	17.600,00	17.600,00	100,00
- inne źródła	1.087.616,00	1.087.616,26	100,00
Wydatki	48.682.607,29	46.993.899,55	96,53
w tym:			
- wydatki bieżące	40.540.925,16	38.882.324,45	95,91
- wydatki majątkowe	8.141.682,13	8.111.575,10	99,63
Rozchody	1.353.840,00	1.353.840,00	100,00
w tym:			
- spłaty kredytu	153.840,00	153840,00	100,00
- wykup obligacji	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00
Deficyt/Nadwyżka	-2.751.376,00	-394.353,58	

W ramach zrealizowanych w 2012 roku dochodów w kwocie 46.599.545,97 zł wykonanie poszczególnych pozycji dochodowych kształtowało się następująco:

- dochody własne:	31.316.490,10 zł
w tym:	
dochody podatkowe	24.164.406,92 zł
- dotacja na zadania zlecone i powierzone	4.227.463,62 zł
- subwencje	8.746.140,00 zł
- środki pozyskane z UE	2.309.452,25 zł

W ramach planowanych i wykonanych dochodów zostały wyszczególnione dochody majątkowe i dochody bieżące. W 2012 roku dochody majątkowe zostały wykonane w kwocie 2.196.049,57, co stanowi 102,23% i zakwalifikowano do nich:

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy, pozyskane z innych źródeł (Dział 010, Rozdział 01010, § 6290 oraz Dział 900, Rozdział 90001, § 6290) w łącznej kwocie 48.185,00 zł,
- otrzymaną dotację celową ze środków Unii Europejskiej dotyczącą rozliczenia końcowego wniosku o refundację na zadanie „Przebudowa ulicy Sienkiewicza, Nowy Rynek w Mszczonowie” (Dział 600, Rozdział 60016, § 6207) w kwocie 57.194,80 zł,
- wpłaty z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych (Dział 700, Rozdział 70005, § 0770) w kwocie 817.854,65 zł,
- dotację celową przekazaną z budżetu państwa z rezerwy celowej stanowiącą zwrot części wydatków inwestycyjnych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 roku (Dział 758, Rozdział 75814, § 6330) w kwocie 2.235,50 zł,
- dochody z tytułu niezrealizowanych wydatków niewygasających wyznaczonych uchwałą Nr XVII/129/11 Rady Miejskiej w Mszczonowie z dnia 28 grudnia 2011r w sprawie ustalenia wykazu i planu finansowego niezrealizowanych kwot wydatków niewygasających z upływem roku 2011 z terminem realizacji do 30 czerwca 2011 roku (Dział 758, Rozdział 75814, § 6680) w kwocie 28.304,00 zł,
- otrzymaną dotację celową ze środków Unii Europejskiej na dofinansowanie zadania „Poprawa jakości powietrza poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii i termomodernizacja budynków użyteczności publicznej” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego (Dział 900, Rozdział 90005, § 6207) w kwocie 737.106,62 zł,
- otrzymaną dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dotyczącą dofinansowania w ramach programu Rozwój infrastruktury kultury, realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Adaptacja budynku przy ul. Kościuszki 1 na potrzeby Izby Pamięci Rodziny Maklakiewiczów oraz ogniska muzycznego” (Dział 921, Rozdział 92195, § 6260) w kwocie 258.000,00 zł,
- otrzymaną dotację ze środków Unii Europejskiej na dofinansowanie zadania „Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią w Lutkówe” (Dział 926, Rozdział 92601, § 6207) w kwocie 247.169,00 zł.

Wszystkie pozostałe pozycje dochodowe są dochodami bieżącymi i zostały wykonane w kwocie 44.403.496,40 zł

W ramach zrealizowanych w 2012 roku wydatków w kwocie 46.993.899,55 zł najwięcej środków przeznaczonych zostało na:

- oświatę i wychowanie	16.015.961,40 zł	(34,08%)
- pomoc społeczną	5.117.785,94 zł	(10,89%)
- kulturę fizyczną	4.558.622,72 zł	(9,70%)
- administrację publiczną	4.452.807,18 zł	(9,47%)
- gospodarkę komunalną i ochronę środowiska	4.266.236,40 zł	(9,08%)
- transport i łączność	4.101.586,08 zł	(9,73%)

W ramach planowanych i zrealizowanych wydatków zostały wyszczególnione wydatki majątkowe i wydatki bieżące. W 2012 roku wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie 8.111.575,10 zł, co stanowi 99,63% i do nich zakwalifikowano:

- dotację przekazaną dla samorządu województwa na realizację projektu z dofinansowaniem z Unii Europejskiej pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” (Dział 150, Rozdział 15011) w kwocie 6.156,35 zł,

- wydatki na realizację zadania „Opracowanie dokumentacji konkursowej na dofinansowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej uzbrojenia terenów inwestycyjnych” (Dział 500, Rozdział 50005) w kwocie 15.000,00 zł,

- wydatki na realizację zadania „Przebudowa ulicy Skierniewickiej w Mszczonowie” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 208.159,73 zł,

- wydatki na realizację zadania „Modernizacja Placu Piłsudskiego w Mszczonowie” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 23.665,00 zł

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Budowa nawierzchni i chodników w ulicach Poniatowskiego, Boczna, Bagno, Spokojna, Sportowa w Mszczonowie” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 1.471.385,00 zł,

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Przebudowa ulicy Spacerowej w m. Grabce Józefpolskie” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 7.384,00 zł,

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Przebudowa centrum wsi Bobrowce” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 100.000,00 zł

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Przebudowa centrum wsi Piekary” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 100.000,00 zł,

- zakup wiaty przystankowej we wsi Badowo Dańki, Badów Górny i Grabce Towarzystwo (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 14.514,00 zł

- wydatki na wykup gruntów (Dział 700, Rozdział 70005) w kwocie 180.930,00 zł

- wydatki na realizację zadania „Modernizacja budynku ośrodka zdrowia w Osuchowie” (Dział 700, Rozdział 70095) w kwocie 145.178,40 zł,

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Budowa Ratusza w Mszczonowie” (Dział 700, Rozdział 70095) w kwocie 653.729,76 zł
- zakup sprzętu serwerowego wraz z oprogramowaniem, drukarki, urządzenia przenośnego - Ultrabook oraz zakup systemu zarządzania usługami komunalnymi (Dział 750, Rozdział 75023) w kwocie 30.887,21 zł
- dotację przekazaną dla samorządu województwa na realizację projektu z dofinansowaniem z Unii Europejskiej pn. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” (Dział 750, Rozdział 75095) w kwocie 3.194,73 zł,
- dotację dla OSP w Osuchowie z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji technicznej modernizacji remizy, (Dział 754, Rozdział 75412) w kwocie 33.087,00 zł,
- wydatki na realizację zadania „Zainstalowanie monitoringu wizyjnego w Szkole Podstawowej w Lutkówie” (Dział 801, Rozdział 80101) w kwocie 50.696,95 zł
- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Rozbudowa i modernizacja Przedszkola Miejskiego w Mszczonowie” (Dział 801, Rozdział 80104) w kwocie 672.153,18 zł,
- zakup klimatyzatorów do pracowni komputerowych oraz zestawu interaktywnego (Dział 801, Rozdział 80110) w kwocie 12.961,00 zł
- zakup drukarki (Dział 851, Rozdział 85154) w kwocie 3.567,00 zł,
- zakup aparatu do elektroterapii, magnetoterapii oraz do terapii ultradźwiękowej do Punktu Rehabilitacyjnego w Mszczonowie (Dział 851, Rozdział 85195) w kwocie 9.490,50 zł,
- wydatki na realizację zadania „Przejęcie projektowanej kanalizacji sanitarnej pod terenami na zamkniętym terenie PKP działka nr ew. 419/12, obręb Mszczonów oraz budowa kanalizacji sanitarnej w drodze powiatowej działki nr ew. 813, 1/81, 419/1 obręb Mszczonów” (Dział 900, Rozdział 90001) w kwocie 17.835,00 zł,
- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej w Grabcach Józefpolskich” (Dział 900, Rozdział 90001) w kwocie 1.185.066,77 zł
- dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji polegającej na budowie przydomowych oczyszczalni ścieków przez osoby fizyczne, zgodnie z Uchwałą Nr XI/87/11 Rady Miejskiej w Mszczonowie z dnia 31 sierpnia 2011r w sprawie udzielania dotacji celowej na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji na terenie Gminy Mszczonów, służących ochronie środowiska i gospodarki wodnej (Dział 900, Rozdział 90001) w kwocie 12.000,00 zł,
- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Zamknięcie oraz rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Marków Świnice” (Dział 900, Rozdział 90002) w kwocie 515.586,00 zł,
- dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji polegającej na usuwaniu i unieszkodliwianiu wyrobów zawierających azbest przez osoby fizyczne, zgodnie z Uchwałą Nr XI/87/11 Rady Miejskiej w Mszczonowie z dnia 31 sierpnia 2011r w sprawie udzielania dotacji celowej na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji na terenie Gminy Mszczonów,

służących ochronie środowiska i gospodarki wodnej (Dział 900, Rozdział 90002) w kwocie 24.748,88,

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Poprawa jakości powietrza poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii i termomodernizacja budynków użyteczności publicznej” (Dział 900, Rozdział 90005) w kwocie 636.637,88 zł

- wydatki na realizację zadania „Zmiana sposobu zasilania oświetlenia ulicznego” (Dział 900, Rozdział 90015) w kwocie 56.675,45 zł,

- wydatki na realizację zadania „Przebudowa linii energetycznej z przyłączami w ulicy Żyrardowskiej w Mszczonowie” (Dział 900, Rozdział 90015) w kwocie 39.618,30 zł,

- dotację na dofinansowanie realizacji inwestycji dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mszczonowie (Dział 900, Rozdział 90017) w kwocie 151.128,78 zł,

- wydatki na realizację zadania „Adaptacja budynku przy ul. Kościuszki 1 na potrzeby Izby Pamięci Rodziny Maklakiewiczów oraz ogniska muzycznego” (Dział 921, Rozdział 92195) w kwocie 1.091.434,99 zł,

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią w Lutkówie” (Dział 926, Rozdział 92601) w kwocie 605.699,13 zł,

- zakup systemu kontroli dostępu zintegrowanego z systemem monitorowania – Kompleks Basenów Termalnych (Dział 926, Rozdział 92604) w kwocie 13.613,16 zł,

- wydatki na realizację zadania „Wymiana elementów (bramki obrotowe- szt. 2) systemu kas na Kompleksie Basenów Termalnych” (Dział 926, Rozdział 92604) w kwocie 19.390,95 zł.

Wszystkie pozostałe pozycje wydatkowe są wydatkami bieżącymi i zostały zrealizowane w kwocie 38.882.342,45 zł.

W ramach wydatków ogółem wykonano kwotę 372.675,95 zł przeznaczona na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego.

W ramach wydatków została zapisana kwota 902.530,26 zł wydatków niewygasających z upływem roku 2012, która dotyczy wydatków inwestycyjnych określonych w załączniku do Uchwały Nr XXIX/219/12 Rady Miejskiej w Mszczonowie z dnia 27 grudnia 2012r. Kwota wydatków niewygasających została przeniesiona z końcem roku 2012 na wydzielone w tym celu konto. Maksymalny termin wydatkowania tych środków został określony na dzień 30.06.2013 roku.

W wyniku realizacji budżetu w 2012r wystąpił deficyt w kwocie 394.353,58 zł, który został pokryty ze środków zaciągniętego kredytu. W 2012 roku gmina Mszczonów zaciągnęła w ramach przetargu kredyt w Banku Spółdzielczym w Mszczonowie w wysokości 3.000.000,00 zł.

Zobowiązania gminy na koniec 2012 roku zostały określone kwotą 20.825.247,37 zł, która to wielkość stanowi kwotę zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów, wyemitowanych obligacji oraz umowy forfaitingowej dotyczącej spłaty zobowiązania z tytułu

wykonanego zadania „Budowa ratusza w Mszczonowie”. Na dzień 31.12.2012r nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Porównując tę kwotę do wykonanych w roku 2012 dochodów otrzymujemy wskaźnik zadłużenia gminy w wysokości 44,69% (przy dopuszczalnym ustawowo w wysokości 60%).

Wskaźnik sumy spłaconych rat kredytów i obligacji wraz z odsetkami w 2012 roku w stosunku do wykonanych dochodów roku 2012 wyniósł 5,19%, przy maksymalnym wskaźniku ustawowym 15%.

Stan należności na koniec 2012 roku zamknął się kwotą 3.428.560,72 zł. W ramach tej kwoty należności wymagalne stanowią kwotę 2.193.929,23 zł.

Szczegółowe informacje o przebiegu wykonania budżetu gminy za 2012 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 realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego | Załącznik Nr 6 |
| - Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych | Załącznik Nr 7 |
| - Sprawozdanie roczne z wykonania wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii | Załącznik Nr 8 |
| - Sprawozdanie roczne z wykonania dotacji podmiotowych w 2012r | Załącznik Nr 9 |
| - Sprawozdanie roczne z wykonania dotacji celowych dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2012 r. | Załącznik Nr 10 |
| - Sprawozdanie roczne z wykonania planu przychodów i kosztów zakładów budżetowych | Załącznik Nr 11 |
| - Sprawozdanie roczne z wykonania planu dochodów rachunku dochodów oraz wydatków nimi finansowanych | 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 2012 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową | Załącznik Nr 14 |
| - Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej | Załącznik Nr 15 |
| - Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich | Załącznik Nr 16 |