

Sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki  
samorządu terytorialnego za 2009 rok.

Budżet gminy Stary Dzierzgoń za 2009 rok zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 188.833,96 złotych na planowaną nadwyżkę 47.589,00 złotych.

W roku 2009 zaciągnięto, zgodnie z uchwałą Rady Gminy i istniejącymi potrzebami, kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 200.000,00 złotych, oraz kredyt inwestycyjny na modernizację świetlicy wiejskiej w miejscowości Lubochowo w kwocie 132.411,00 złotych. Zgodnie z zawartymi z bankami umowami spłacono raty kredytowe w kwocie 380.000,00 złotych w tym: dla Banku Ochrony Środowiska w Olsztynie 180.000,00 złotych i 200.000,00 złotych dla Banku Spółdzielczego w Suszu. Zobowiązania kredytowe gminy na 31.12.2009 r. wynoszą 332.411,00 złotych, są to kredyty krótkoterminowe. Gmina nie ma zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

Wójt gminy uwzględniając trudną sytuację, niektórych podatników, zastosował ulgi polegające na umorzeniu, odraczaniu, rozkładaniu na raty podatków i opłat lokalnych. Umorzenia zaległości podatkowych w 2009 wynoszą ogólnie 62.131,09 złotych w tym:

- Umorzenia podatków to kwota 50.512,09 złotych,
- Umorzenia odsetek to kwota 11.619,00 złotych,

Rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności dotyczące 2009 roku to kwota 64.727,76 złotych w tym;

- podatków 61.239,76 złotych,
- odsetek 3.488,00 złotych,

Rada Gminy, podejmując uchwały o stawkach podatków obowiązujących w roku 2009, obniżyła stawki podatkowe w stosunku do górnych stawek określonych przez Ministra Finansów w kwocie ogólnej – 823.558,09 złotych w tym :

- w podatku rolnym o kwotę 669.865,65 złotych,
- w podatku od środków transportowych o kwotę 15.712,03 złotych,
- w podatku od nieruchomości na ogólną kwotę 137.980,41 złotych,

Rada Gminy zastosowała również ulgi w podatku od nieruchomości, które spowodowały obniżenie dochodów gminy o kwotę 51.159,66 złotych.

Dochody budżetu gminy zaplanowane w wysokości 11.557.692,38 złotych zostały wykonane w wysokości 11.039.019,86 złotych, to jest w 95,52 % zakładanego planu w tym :

- dochody bieżące na planowane 11.283.655,80 złotych wykonano 10.914.180,00 złotych, co stanowi 96,73 % planowanych do wykonania środków,
- dochody majątkowe na planowane 274.036,58 złotych wykonano 124.839,83 złotych, co stanowi 45,56 % planowanych do wykonania dochodów,

Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, na planowane środki 2.238.129,00 złotych otrzymano 2.237.910,11 złotych, co stanowi 99,99 % zakładanego planu w tym:

- Na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na planowane 54.580,00 wpłynęła dotacja w kwocie 54.579,92 złotych, tj. w 99,99 % zakładanego planu.
- Dotacja celowa na zadania zlecone dotyczące zadań Urzędu Wojewódzkiego wpłynęła w wysokości 50.000,00 złotych, tj. w 100 % planu.
- Na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na planowane 1.499.191,00 złotych wpłynęła kwota 1.498.974,22 złotych, tj. 99,99 % zakładanego planu. Kwota ta w pełni zabezpieczyła istniejące w tym zakresie potrzeby gminy.
- Na zadania dotyczące składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne na planowane 5.885,00 wpłynęła dotacja w wysokości 5.884,76 złotych tj. w 99,99 % planu. Kwota ta w pełni zabezpieczyła istniejące w tym zakresie potrzeby gminy.
- Na zadania dotyczące urzędów naczelnych organów władzy państwowej wpłynęło 680,00 złotych tj. 100 % planu.
- Na wybory do Parlamentu Europejskiego wpłynęła kwota 6.076,00 tj. 100 % planowanych środków .
- Dotacja celowa na realizację ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na planowane 621.717,00 wpłynęła w 99,99 % planu w wysokości 621.715,21 złotych i w pełni zabezpieczyła potrzeby gminy w tym zakresie.

Dotacje celowe na zadania zlecone administracji rządowej, poza dotacją na wypłatę akcyzy dla producentów rolnych w drugim terminie płatności oraz dotacjami na wypłaty zasiłków rodzinnych w trakcie roku budżetowego , wpływały prawidłowo w stosunku do zadań wykonywanych w 2009 roku przez gminę.

Gmina z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w 2009 roku uzyskała dochody z tytułu następujących zadań :

- dotyczących wydawania dowodów osobistych mieszkańcom gminy na planowane 499,00 złotych otrzymano 279,35 złotych tj. w wysokości 55,98 % planu. Było to

związane ze zmniejszonym niż założono wydawaniem dowodów osobistych .

- dotyczących wypłaty zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego na planowane 9.177,00 złotych otrzymano w wysokości 17.289,63 złotych tj. w wysokości 188,40 % planu . Wpływy z funduszu alimentacyjnego były wyższe niż planowano.

W 2009 roku gmina otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, na planowane 451.399,00 złotych otrzymano 449.396,80 złotych tj. w wysokości 99,56 % planu w tym :

- Dotacja celowa na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkołach podstawowych na planowane 12.000,00 złotych otrzymano 11.999,95 złotych tj. w wysokości 99,99 %. Kwota ta w pełni zabezpieczyła dotowane zadanie.
- Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – zasiłki stałe na planowane 3.315,00 złotych wpłynęło 3.315,24 złotych tj. 100,01 % planowanych środków.
- Dotacja na dożywianie uczniów wpłynęła w 100 % planu w kwocie 88.000,00 złotych,
- Na pomoc materialną dla uczniów na planowane 108.664,00 złotych otrzymano 108.664,00 złotych tj. w 100 % planu.

Dotacja w kwocie 97.264,00 złotych została przeznaczona na pomoc materialną o charakterze socjalnym w formie stypendiów i zasiłków szkolnych dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Stary Dzierżgoń a kwota 11.400,00 złotych na zakup podręczników dla uczniów z terenu gminy.

- Na koszty utrzymania ośrodka pomocy społecznej wpłynęła dotacja w wysokości 106.000,00 złotych tj. 100 % zakładanego planu.
- Na zasiłki i pomoc w naturze na planowane 133.420,00 złotych wpłynęła kwota 131.417,61 złotych tj. 98,5 % zakładanego planu. Kwota ta w pełni pokryła zapotrzebowanie na środki finansowe w tym zakresie.

Ze względu na wykonane w 2009 roku zadania w tym zakresie , wpływ dotacji celowych na zadania własne gminy był prawidłowy. Gmina przeznaczyła własne środki finansowe na wypłatę pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w wysokości 39.500,00 złotych .

W 2009 roku gmina otrzymała dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego, która dotyczyła

bieżącego utrzymania dróg powiatowych leżących na terenie gminy Stary Dzierzgoń, na planowane 42.840,00 złotych otrzymano 42.827,76 złotych, co jest zgodne z zawartą umową. Środki te w pełni wystarczyły na dotowane przez Powiat Sztumski zadanie.

W budżecie gminy zaplanowano również dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na program integracji społecznej w kwocie 129.235,00 złotych, które to zostały wykonane w pełnej wysokości tj. w 100 % i w pełni wystarczyły na zrealizowane usługi z w/w programu.

W planie dochodów budżetu gminy na 2009 rok przewidziane były dotacje rozwojowe w wysokości 191.236,70, które wypłynęły w 100 % planowanych środków. Dotacje zostały przeznaczone na program "Lepszy start – lepsza przyszłość", w kwocie 107.435,60 złotych oraz upowszechnianie i rozwój aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej w kwocie 83.801,10 złotych.

Największe dochody gminy (45,25 % ogółu otrzymanych dochodów) w 2009 roku stanowiły subwencje z budżetu państwa, które otrzymano w wysokości ogółem 4.995.073,00 złotych tj. 100 % planu w tym:

- Subwencję ogólną - część wyrównawczą otrzymano w kwocie 1.980.734,00 złotych,
- Subwencję oświatową otrzymano w wysokości 2.916.167,00 złotych,
- Część równoważącą subwencji ogólnej otrzymano w kwocie 98.172,00 złotych,

Subwencje wpływały sukcesywnie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych na planowany do wykonania 40.000,00 złotych został wykonany w 23,01 % w kwocie 9.203,57 złotych.

Wpływ udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na planowane 628.430,00 złotych wpłynęło 571.246,00 złotych, co stanowi 90,90 % założonego planu. Na niskie wykonanie udziałów ma znaczący wpływ wysokie bezrobocie jakie występuje na terenie naszej gminy.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych na planowane 35.554,00 złotych zostały wykonane w kwocie 34.529,92 złotych tj. w wysokości 97,12 % planu.

Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości na planowane 22.886,00 złotych wpłynęło 22.924,57 złotych tj. w 100,17 % planu.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na planowane 488,00 złotych otrzymano 487,92 tj. wpłynęły w 99,98 % planowanych środków.

Bardzo nisko kształtuje się wpływ ze sprzedaży składników majątkowych, na planowane do

wykonania w 2009 roku sprzedaż w kwocie 273.548,58 złotych otrzymano 124.351,91 złotych tj. plan wykonano w wysokości 45,46 % . Ze względu na małą ilość osób chętnych do zakupu niektórych nieruchomości, a także zaległości dłużników w placeniu rat za sprzedane składniki majątkowe / 12.178,93 złotych należności gminy na koniec roku / planowana sprzedaż nie została wykonana .

Z dochodów gminy w 2009 roku , po rozliczeniu zadania , zwrócono środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskanych z innych źródeł w kwocie 86,32 złotych.

Wpływy z pozostałych odsetek zaplanowane w kwocie 17.480,60 zostały wykonane w kwocie 20.439,22 złotych tj. w wysokości 116,93 % planu.

Wpływy z usług na planowane w 2009 roku 175.702,00 złotych zostały wykonane 153.409,55 złotych, co stanowi 87,32 % założeń planowych. Niższe wykonanie usług spowodowane jest niższymi niż planowano wpływami dochodów z usług dotyczących stołówek szkolnych .

Wpływ z różnych opłat , na planowane 52.351,00 złotych wpłynęło 43.207,23 złotych, co stanowi 82,54 % zakładanego planu.

Wpływy z różnych dochodów na planowane do wykonania 808,00 złotych wykonano 1.041,00 złotych , co stanowi 128,84 % .

Wpływy z opłaty produktowej na planowane 600,00 złotych wykonano 804,26 złotych, co stanowi 134,04% procent planowanych do wykonania dochodów.

Wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych planowane do wykonania w 2009 roku w kwocie 50.000,00 złotych wykonano w wysokości 42.093,91 złotych, co stanowi 84,19 % planu . Zmniejszony wpływ tych dochodów spowodowany został wydawaniem mniejszej ilości nowych zezwoleń za sprzedaż napojów alkoholowych .

Wpływy z opłaty skarbowej na planowane do wykonania 25.000,00 złotych wykonano w kwocie 14.501,00 złotych, co stanowi 58 % założeń planowanych.

Opłata eksploatacyjna na planowane do wykonania 56.000,00 złotych wpłynęła w 68,58 % w kwocie 38.402,77 złotych . Przedsiębiorstwa zajmujące się wydobywaniem żwiru na terenie gminy Stary Dzierżgoń , znacznie zmniejszyły wydobycie tego kruszywa.

Nie zostały wykonane dochody z opłaty planistycznej , planowane dochody z tego tytułu to 4.000,00 złotych .

Gmina w 2009 roku uzyskała dochody z opłat za koncesje i licencje na planowane 6.888,00 złotych otrzymano 6.887,87 złotych, co stanowi 99,99 % planowanych środków do

wykonania.

W 2009 roku gmina uzyskała dochody z grzywien i kar pieniężnych od osób prawnych w kwocie 40,000,00 z tytułu nieterminowego wykonania modernizacji drogi transportu rolnego Latkowo działka 72.

Na planowane do wykonania wpływy w kwocie 30,00 złotych z opłaty targowej wpłynęły dochody w kwocie 140,00 złotych tj. w 466,67 % planu.

Z podatków i opłat lokalnych na planowane do wykonania 2.070.228,00 złotych wpłynęło 1.852.077,63 złotych tj. wpłynęło 89,47 % planowanych środków w tym :

- Podatek od spadków i darowizn na planowane do wykonania 484,00 wykonano w kwocie 5.249,52 złotych tj. w 1.084,61 % planowanych środków. Dochody gminy z tego tytułu są bardzo trudne do oszacowania dlatego ich procentowy wpływ jest tak wysoki w stosunku do zakładanego planu .
- Opłatę od posiadania psów na planowane 2.400,00 złotych wykonano w kwocie 217,50 złotych tj. w 9,06 % , niskie wykonanie spowodowane jest zaległościami w spłacie tej opłaty a także nie deklarami posiadania psów przez osoby je utrzymujące.
- Rekompensatę z tytułu utraconych dochodów z tytułu podatków uzyskano w kwocie 775,00 złotych w 100 % planowanych środków.
- Podatek od środków transportowych na planowane do wykonania 42.273,00 złotych wpłynął w kwocie 34.514,00 , tj. w wysokości 81,65 % . Nie wykonanie tego podatku spowodowane jest w szczególności zaległościami w spłacie tego podatku przez dłużników gminy, oraz zmniejszeniem stanu zarejestrowanych pojazdów.
- Podatek leśny został następująco wykonany, na planowane do wykonania 98.817,00 złotych wykonano 98.187,70 złotych tj. wykonano w 99,37 % planowanych do wykonania dochodów .
- Podatek od nieruchomości na planowane do wykonania 795.258,00 złotych został wykonany w 103,51 % w wysokości 823.177,51 złotych. Wysokie procentowe wykonanie tego podatku spowodowane jest skuteczną windykacją zaległych podatków od nieruchomości.
- podatek od czynności cywilnoprawnych na planowane do wykonania 50.200,00 złotych wpłynął w wysokości 50.424,17 złotych, co stanowi 100,45 % założeń planowych.
- Wpływy z podatku rolnego na planowane 1.030.083,00 złotych wykonano 824.076,83



złotych, co stanowi 80,01 % założeń planowych. Niskie wykonanie tego podatku spowodowane jest zaległościami w spłacie podatku rolnego przez osoby zobowiązane do jego płacenia.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat na planowane 49.938,00 złotych wykonano 15.455,40 złotych, co stanowi 30,95 % planu. Niskie wykonanie tych dochodów spowodowane jest małym splywem zaległych podatków i opłat .

Należności gminy na dzień 31.12.2009 r. niewymagalne, wymagalne , odsetki oraz sprzedaż ratalna nieruchomości wynoszą 1.865.801,65 złotych.

Na dzień 31.12.2009 r. wymagalne należności jednostki samorządu terytorialnego wynoszą 1.196.783,92 złotych w tym:

- Podatek rolny to kwota - 335.128,92 złotych,
- Podatek od nieruchomości to kwota - 352.893,82 złotych,
- Mienie komunalne to kwota - 27.668,58 złotych,
- zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny – 317.922,14 złotych,
- z tytułu dostaw towarów i usług – 146.419,51 / woda , ścieki, czynsze, co /

Organ wykonawczy w celu skutecznego ściągnięcia należności gminy kierował sprawy do komorników , zakładał hipoteki oraz kierował sprawy do właściwych sądów. Zaliczka alimentacyjna oraz fundusz alimentacyjny to należności gminy z tytułu realizacji zadań zleconych , bardzo trudne , a wręcz w niektórych przypadkach niemożliwe do uzyskania od dłużników należnych do ich płacenia, w związku z powyższym są to należności wątpliwe do odzyskania przez gminę.

Wydatki budżetu gminy na planowane 11.510.103,38 złotych wykonano 10.850.185,90 złotych, co stanowi 94,27 % zakładanego planu w tym:

- Wydatki bieżące budżetu gminy na planowane 10.840.906,30 złotych wykonano 10.241.232,43 złotych tj. 94,47 % zakładanego planu.
- Wydatki majątkowe budżetu gminy na planowane 669.197,08 złotych wykonano 608.953,47 złotych, co stanowi 91 % zakładanego planu.

Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych poniesiono na :

- Budowę wodociągu Mortąg - Bucznik – na plan 58.415,00 złotych wykonano 58.414,39 złotych tj. w 100 % planowanych do wykonania zadań.

W roku 2009 wykonano prace budowlane dotyczących tego wodociągu oraz zapłacono za nadzór inwestorski . W wyniku zakończenia inwestycji odebrano do użytku sieć wodociągową PCV Ø90 – o długości 683 m.



- Budowę wodociągu Folwark -kolonia – dokumentację na planowane 10.000,00 złotych wykonano 9.760,00 złotych , co stanowi 97,60 % założeń planowanych do wykonania. Nakłady poniesiono na dokumentacje projektową wodociągu Folwark.
- Rozbudowę sieci wodociągowej w Przechmaruku – działki planowana kwota do wykonania to 17.000,00 złotych, którą wykonano w wysokości 17.000,00 złotych tj. w 100 % planowanych do wykonania wydatków . Nakłady w 2009 roku poniesiono na prace budowlane związane z tym zadaniem inwestycyjnym oraz nadzór inwestorski .

W wyniku zakończenia zadania inwestycyjnego odebrano do użytku sieć wodociągową Ø 90 – o długości 240 m, sieć wodociągową Ø 110 o długości 224 m .

- Rozbudowę sieci kanalizacyjnej w Przechmaruku – działki na planowane w 2009 roku 83.000,00 złotych wydatkowano 83.000,00 złotych tj. 100 % planowanych środków. W wyniku zakończenia zadania inwestycyjnego odebrano sieć kanalizacyjną o przekroju Ø 160 – o długości 529 m oraz przekroju Ø200 – o długości 308 m .
- Modernizację drogi Lubochowo-Milikowo- dokumentacja na planowane 20.000,00 złotych wydatkowano 19.802,18 złotych tj. wydano 99,01 % planowanych środków. Wydatki poniesiono na wyrisy ,wypisy map, oraz projekt budowlany drogowy.
- Modernizację drogi nr działki 155 obręb Folwark – dokumentacja - planowana kwota 5.000,00 złotych została wykonana w wysokości 4.922,98 złotych tj. w .99,78 % . Wydatki poniesiono na wyrisy i wypisy map oraz za projekt budowlany drogowy .
- Modernizację drogi transportu rolnego Latkowo działka 72 – kwota planowana do wykonania 123.476,00 złotych , kwota wykonana 123.475,79 tj. 100 % planowanego do wykonania wydatku.

W wyniku zakończenia zadania inwestycyjnego dokonano remontu drogi na odcinku 1600 mb z kruszywa łamanego. W wyniku nieterminowego wykonania tego zadania inwestycyjnego ( termin 30 października 2009 r. a zgłoszenie do odbioru technicznego nastąpiło w dniu 10 listopada 2009 r.) obciążono wykonawcę kosztami odszkodowania za faktyczną szkodę , jaką poniosła gmina z tytułu utraty prawa do dofinansowania przedsięwzięcia tj. w wysokości 40.000,00 złotych. -

- Wymianę stolarki w obiektach użyteczności publicznej, planowana kwota 38.403,00 złotych wykonanie – 38.403,00 tj. wykonano w 100 % planowane koszty . Stolarkę wymieniono w następujących obiektach użyteczności publicznej :  
- Ośrodek Zdrowia w Myślicach stolarka okienna z tworzywa PCV – 10 sztuk koszty zadania - 6.306,91 złotych ,

- Ośrodek Zdrowia w Starym Dzierzgoniu wymiana stolarki okiennej z tworzywa PCV – 12 sztuk koszty zadania - 9.433,49 złotych ,
- Urząd Gminy Stary Dzierzgoń – wymiana stolarki okiennej i drzwiowej – stolarka okienna z tworzywa PCV – 31 sztuk , drzwi zewnętrzne aluminiowe szt. 1. Koszty zadania - 22.662,60 złotych.
- Budowa ogrodzenia przy szkole podstawowej w Myślicach na planowane 8.874,00 złotych wykonano 8.873,59 złotych tj. wykonano w 100 % planu – ogrodzenie zostało wykonane z siatki ocynk.
- Modernizację oświetlenia ulicznego w Starym Mieście na planowane 10.088,12 złotych wykonano 10.088,12 złotych tj. 100 % planowanych środków do wykonania. W wyniku zakończenia zadania inwestycyjnego wymieniono 13 sztuk opraw energooszczędnych typu OUSc 70 oraz 1 sztukę typu SGS103/104 .
- Modernizację oświetlenia ulicznego w Buczniku na planowane do wykonania 5.007,83 złotych wykonano 5.007,83 złotych tj. plan wykonano w 100 % .W wyniku zakończenia zadania inwestycyjnego wymieniono 7 sztuk opraw energooszczędnych typu OUSc 70.
- Modernizację oświetlenia ulicznego w Kielmach na planowane do wykonania 3.081,45 złotych wykonano 3.081,45 złotych, co stanowi 100 % planowanych środków na inwestycję . Wymieniono 4 sztuki energooszczędnych opraw sodowych OUSc 70 .
- Modernizację oświetlenia ulicznego w Bądzach na planowane do wykonania 5.166,68 złotych wykonano 5.166,68 złotych , co stanowi 100 % planowanych do wykonania środków. Wymieniono 6 sztuk opraw energooszczędnych typu OUSc 70 .
- Modernizację świetlicy wiejskiej w Przezmarku na planowane do wykonania 6.100,00 złotych wykonano 6.100,00 złotych tj. plan wykonano w 100 % .Nakłady inwestycyjne w 2009 roku poniesiono, zgodnie z planami, na dokumentację projektowo-kosztorysową tego zadania inwestycyjnego.
- Modernizację świetlicy wiejskiej w miejscowości Lubochowo na planowane 210.000,00 złotych wykonano -200.272,46 złotych tj. w 95,37 % planowanych do wykonania środków .W roku 2009 na zakońzoną inwestycję poniesiono nakłady na roboty remontowo budowlane , przyłącze energetyczne, nadzór inwestorski. W celu zapłaty za wykonane prace zaciągnięto kredyt bankowy , który to po pozytywnym rozliczeniu zadania inwestycyjnego w 2010 roku z Urzędem Marszałkowskim zostanie spłacony ze środków z przyznanej pomocy w ramach

Programu oś 3 „ Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej „ działania 313,322,323 “ Odnowa i rozwój wsi „ .

Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w 2009 r. poniesiono na :

- Zakup pieca co do Urzędu Gminy plan 11.585,00 złotych – wykonanie 11.585,00 złotych tj. wykonano 100 % planu.
- Zakup przystanków autobusowych wykonano w 100 % w wysokości 4.000,00 złotych. Zakupiono 1 sztukę wiaty przystankowej.

W 2009 r. nie wykonano następujących zadań inwestycyjnych :

- Modernizacji hydroforni w Przemarku - która była planowana do wykonania w kwocie 50.000,00 złotych.

W tej hydroforni zostały wykonane w 2009 roku przez Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Starym Dzierzgoniu prace bieżące polegające na remoncie odżelaziaczy, wymianie żwirków i usprawnieniu napowietrzania , które to spowodowały wyraźną poprawę jakości wody oraz usprawniły pracę hydroforni. Nie dokonano natomiast modernizacji polegającej na renowacji studni oraz zmianie systemu napowietrzania ze względu na wysoki koszt inwestycji.

Wydatki bieżące wydatkowano na następujące zadania :

- Udzielono dotacji przedmiotowych dla zakładu budżetowego na planowane ogółem 423.804,00 złotych wykonano 419.351,05 , co stanowi 98,95 % planowanych do przekazania środków.

Gmina poniosła koszty dopłaty do wody w kwocie ogółem 240.398,86 złotych, dopłaciła do kosztów odprowadzania ścieków 138.120,19 złotych oraz poniosła koszty dopłat do czynszów w wysokości 40.832,00 złotych.

Dotacje przedmiotowe do wody i ścieków zostały przekazywane zgodnie z rozliczeniami dostarczonymi przez zakład budżetowy w 2009 roku . Dotacja do czynszów została przekazywana co miesiąc w wysokości 1/12 wysokości przyznanej dotacji za 2009 rok.

- W 2009 roku udzielono dotacji dla instytucji kultury w 100 % planowanych środków w kwocie 200.000,00 złotych w tym:
  - 106.306,00 na zadania dotyczące Ośrodka Kultury
  - 93.694,00 na zadanie dotyczące Bibliotek.
- Realizacja planu wydatków budżetu na zadania zlecone dla gminy z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawowo wygląda

następująco , na planowane do wykonania 2.238.129,00 złotych wykonano 2.237.910,11 złotych, co stanowi 99,99 % planowanych wydatków do wykonania w 2009 roku. Szczegółowe wykonanie wydatków w tym zakresie w pełnej szczególności z uwzględnieniem procentowego ich wykonania dołączono w formie tabelarycznej do części opisowej. Wydatki na zadania zlecone gminie dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu , zostało wykonane dopiero w miesiącu grudniu 2009 / zamiast w listopadzie / , kiedy to z budżetu państwa dla gminy została przekazana dotacja w wysokości 181.343,00 złotych na zwrot podatku akcyzowego. Pozostałe wydatki na zadania zlecone realizowane były zgodnie z istniejącymi potrzebami , stosownymi przepisami prawa.

- Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników na planowane do wykonania 3.779.846,60 złotych wykonano 3.551.392,51 złotych, co stanowi 93,96 % planowanych wydatków na rok 2009. Na niższe niż planowano wykonanie tych wydatków wpłynęło to , że w miesiącu grudniu zgodnie ze zmienionymi przepisami nie dokonano wypłaty jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli. Jednorazowy dodatek uzupełniający został wypłacony w miesiącu styczniu 2010 roku.
- Pochodne od wynagrodzeń na planowane do wykonania 726.865,56 wykonano 673.682,97 złotych, co stanowi 92,69 % planu. Na mniejsze niż planowano wykonanie tych wydatków miał wpływ mniejsze niż planowano wykonanie wynagrodzeń.
- Wydatki na obsługę długu na planowane 6.370,00 złotych wykonano 6.370,00 złotych, co stanowi 100 % planu.
- Wydatki poniesione na zadanie realizowane na podstawie porozumień w zakresie dróg powiatowych na planowane do wykonania 42.840,00 złotych wykonano 42.827,76 złotych , co stanowi 99,97 % dotowanych zadań przez powiat . Zadanie zostało wykonane zgodnie z zawartym porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Sztumie .

Ze względu na niższe niż planowano dochody budżetu gminy Stary Dzierżgoń z tytułu podatków i opłat , dochodów ze sprzedaży mienia gminnego, ograniczone zostały wydatki bieżące gminnych jednostek budżetowych.

Wydatki bieżące w 2009 roku poniesiono w wysokości 10.241.232,43 złotych i zostały one wydatkowane w następujących działach :

- Dział 010 „ Rolnictwo i łowiectwo „, na planowane do wykonania 679.319,00 złotych wydatkowano 659.111,62 złotych, co stanowi 97,03 % planowanych środków na rok 2009.

Wydatki poniesiono na:

- infrastrukturę wodociagową i sanitacyjną wsi w wysokości 14.425,22 złotych w wysokości 48,08 % planu – niskie wykonanie spowodowane jest mniejszym niż planowano wykonaniem zadania –ozegarowanie hydroforni i odbiorców ,
  - izby rolnicze w kwocie 16.064,97 złotych - niskie wykonanie spowodowane jest zmniejszonym wykonaniem podatku rolnego,
  - pozostałą działalność w kwocie 628.621,43 złotych w tym : 621.715,21 złotych to wydatki związane z wypłatą akcyzy .
- Dział 600 „ Transport i łączność „, na planowane do wykonania 127.840,00 złotych wykonano 108.594,54 złotych, co stanowi 84,95 % planu. Wydatki poniesiono na drogi powiatowe / zgodnie z porozumieniem/ w kwocie 42.827,76 złotych oraz na bieżące utrzymanie dróg gminnych w kwocie 65.766,78 złotych. Niskie wykonanie na drogach gminnych 77,38 % planu spowodowane było łagodnym przebiegiem zimy w 2009 roku .
- Dział 700 „ Gospodarka mieszkaniowa „,na planowane 54.832,00 złotych wykonano 52.300,19 złotych, co stanowi 95,39 % planu. Wydatki poniesiono na dotacje przedmiotową dla zakładu budżetowego w kwocie 40.832,00 złotych tj.100 % planu, gospodarke gruntami i nieruchomościami w kwocie 10.921,35 złotych co stanowi 91,01% planowanych do wykonania środków oraz pozostałą działalność w kwocie 546,84 złotych w 27.34 % planowanych do wykonania środków.
- Dział 710 „ Działalność usługowa „, wydatki poniesiono na opracowania geodezyjne i kartograficzne na planowane 12.000,00 złotych wykonano 11.948,41 złotych, co stanowi 99,57 % planu.
- Dział 750 „Administracja publiczna „, na planowane do wykonania 1.350.033,00 złotych wykonano 1.334.344,36 złotych, co stanowi 98,84 %, planowanych środków do wykonania. Wydatki poniesiono na zadania dotyczące urzędów wojewódzkich w kwocie 92.253,36 złotych tj. w 98,13 % planu / w tym: pokryte z dotacji otrzymanych z budżetu państwa w kwocie 50.000,00 złotych /, rady gmin w kwocie

117.418,56 złotych tj. w 97,47 % , urzędy gmin w kwocie 1.084.492,55 złotych tj w wysokości 99,09 % oraz pozostałą działalność w kwocie 40.179,89 złotych tj. w wysokości 97,79 % planu.

- Dział 751 „ Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa „ na planowane 6.756,00 złotych wykonano 6.756,00 złotych tj. w wysokości 100 % planu . Wydatki zostały w pełni pokryte z dotacji celowych i poniesiono je na urzędy naczelných organów władzy państwowej wysokości 680,00 złotych oraz wybory do parlamentu europejskiego w kwocie 6.076,00 złotych .
- Dział 754 „ Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa „ wykonano w 96,58 % na planowane do wykonania 85.238,22 złotych wykonano 82.325,09 złotych. Wydatki zostały poniesione na wpłatę na fundusz celowy w kwocie 10.000,00 złotych z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Sztumie , która to zgodnie z umową rozliczyła się z otrzymanych środków, na ochotnicze straże pożarne działające na terenie gminy Stary Dzierżoń poniesiono wydatki w wysokości 72.031,12 złotych tj. w wysokości 96,77 % planowanych środków oraz 293,97 złotych na obronę cywilną tj. w wysokości 36,75 % planowanych środków.
- Dział 756 „ Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem „ poniesiono w 100 % planowanych środków na wydatki związane z poborem dochodów w kwocie 4.000,00 złotych.
- Dział 757 „ Obsługa długu publicznego wykonano w 100 % w kwocie 6.370,00 złotych.
- Dział 758 „Różne rozliczenia „ nie wykonano planu wydatków który w wysokości 10.000,00 złotych był przeznaczony na zarządzanie kryzysowe .
- Dział 801 „ Oświata i wychowanie „ na planowane do wykonania 4.911.397,00 złotych wykonano 4.441.745,59 złotych, co stanowi 90,61 % planowanych środków. Wydatków w tym dziale dokonano na:
  - Koszty prowadzenia szkół podstawowych – na planowane 2.243.380,00 złotych wykonano w wysokości 2.047.808,84 złotych, co stanowi 91,29 % środków planowanych.
  - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – na planowane 65.111,00 złotych wykonano w wysokości 61.610,18 złotych, co stanowi 94,62 % środków



planowanych do wykonania

- Przedszkola przy szkołach podstawowych – na plan 507.149,00 złotych wykonano 463.849,68 złotych, co stanowi 91,46 % środków do wykonania .
- Gimnazja – na planowane do wykonania 1.351.194,00 złotych wykonano 1.179.537,86 złotych, co stanowi 87,30 % planowanych środków.
- Dowożenie uczniów do szkół – na planowane do wykonania 374.871,70 złotych wykonano 361.962,57 złotych , co stanowi 96,56 % planowanych środków do wykonania .
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – na planowane 19.543,00 złotych wykonano 15.705,24 złotych ,co stanowi 80,36 % środków planowanych.
- Stołówki szkolne na planowane 300.431,00 złotych wykonano 270.514,24 złotych, co stanowi 90,04 % planowanych do wykonania środków.
- Pozostałą działalność – na planowane środki 40.843,30 złotych wykonano w wysokości 40.756,98 złotych, co stanowi 99,79 % środków planowanych. Oszczędności w placówkach oświatowych wynikały przede wszystkim z oszczędności na płacach i pochodnych od płac .
- Dział 851 „ Ochrona zdrowia „ na planowane 52.000,00 złotych wykonano w 75,94 % w wysokości 39.486,89 złotych w tym : na zwalczanie narkomanii wydano 1.050,00 złotych , przeciwdziałanie alkoholizmowi 38.436,89 złotych. Zmniejszone wydatki na spowodowane zostały mniejszymi niż planowano wpływami dochodów z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych ( wpływ 42.093,91 złotych ).
- Dział 852 „ Pomoc społeczna „ na planowane do wykonania 2.459.973,60 złotych wykonano 2.450.603,04 złotych tj. wykonano w wysokości 99,62 % środków planowanych do wykonania.

Wydatki poniesiono na:

- Świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wykonano w 99,99 % w kwocie 1.498.974,22 złotych.
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane przez osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wykonano w 100 % w kwocie 9.217,60 złotych.
- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wykonano w 98,62 % w kwocie 301.041,70 złotych. Zasiłki wypłacono zgodnie z



potrzebami oraz istniejącymi w tym zakresie przepisami prawa.

- Dodatki mieszkaniowe wykonano w 99,99 % w kwocie 129.240,58 złotych.

- Ośrodki pomocy społecznej wykonano w 98,62 % w kwocie 253.273,65 złotych z budżetu państwa na koszty utrzymania ośrodka pomocy społecznej wpłynęła dotacja w wysokości 106.000,00 złotych .

- Pozostałą działalność wykonano w 99,47 % w kwocie 258.855,29 złotych. Wydatki poniesiono na dożywianie uczniów 129.620,29 w tym z dotacji 88.000,00 złotych oraz program integracji społecznej w wysokości 129.235,00 złotych realizowany przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

- Dział 853 „ Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej „, wykonany w 100 % planu w kwocie 191.236,70 złotych . Wydatki zostały poniesione na program Lepszy start – lepsza przyszłość w kwocie 107.435,60 złotych realizowany wspólnie z Powiatem Sztumskim oraz program upowszechnianie i rozwój aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej w kwocie 83.801,10 złotych .
- Dział 854 „ Edukacyjna opieka wychowawcza „, na planowane do wykonania 140.212,00 złotych wykonano 140.211,78 złotych, co stanowi 99,99 % środków planowanych do wykonania.  
Środki zostały przeznaczone na pomoc materialną dla uczniów w kwocie 128.811,78 złotych oraz zakup podręczników dla uczniów z terenu gminy w kwocie 11.400,00 złotych.
- Dział 900 „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska „, na planowane do wykonania 534.572,78 złotych wykonano 501.098,32 złotych, co stanowi 93,74 % planowanych zadań. Środki zostały wykonane w następujący sposób : na gospodarkę odpadami przeznaczono 4.000,00 złotych wykonano 100 % planu , oczyszczanie miast i wsi wykonano 90,63 % planu w wysokości 35.347,94 złotych, utrzymanie zieleni wykonano w 57,80 % w kwocie 1.734,02 złotych , oświetlenie ulic ,placów i dróg złotych wykonano w 77,23 % w kwocie 77.997,31 złotych , dla zakładu gospodarki komunalnej przyznano dotację w wysokości 378.519,05 złotych, nie dokonano wydatków w rozdziale 90020 dotyczącym wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat produktowych w , którym planowano wydać kwotę 600,00 złotych , na pozostałą działalność na planowane 4.000,00 złotych wydatkowano 3.500,00 złotych, co stanowi 87,50 % procent planu.

- Dział 921 „ Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego „, na planowane 214.000,00 złotych wykonano 207.737,29 złotych, co stanowi 97,08 % planu. Środki wydatkowane na pozostałe zadania w zakresie kultury 7.737,29 złotych / świetlice wiejskie/,domy i ośrodki kultury – 106.306,00 złotych/ dotacja podmiotowa / , biblioteki – 93.694,00 złotych/ dotacja podmiotowa /.
- Dział 926 „ Kultura fizyczna i sport „, na plan 10.000,00 złotych wykonano 3.362,61 złotych, co stanowi 33,63 % planowanych do wykonania środków .

Zobowiązania gminy niewymagalne , wymagalne oraz zaciągnięte kredyty bankowe na dzień 31.12.2009 r. wynoszą 817.857,61 złotych w tym: zobowiązania wymagalne to kwota 123.362,64 złotych, kredyty i pożyczki 332.411,00 złotych oraz zobowiązania niewymagalne 362.083,97 złotych.

Zobowiązania wymagalne występują w zakładzie budżetowym.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wykazuje za 2009 rok przychody na planowane 5.000,00 złotych wykonano 4.356,50 złotych, co stanowi 87,13 % planowanych środków .Wydatki zaplanowane do wykonania w kwocie 7.300,00 złotych wykonano w wysokości 1.721,92 złotych, co stanowi 23,59 % planowanych do wykonania wydatków tego funduszu. Stan środków obrotowych tego funduszu na koniec roku wynosi 8.953,79 złotych .

Jednostki organizacyjne gminy nie utworzyły rachunku dochodów własnych .

Do niniejszej części opisowej dołącza się:

- dochody i wydatki budżetu w formie tabelarycznej,
- zadania inwestycyjne na 2009 rok w formie tabelarycznej,
- realizację dochodów i wydatków budżetu przeznaczonych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych przekazywanych gminie ustawowo z uwzględnieniem % ich wykonania.
- analizę wykonania budżetu Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Starym Dzierzgoniu w formie tabelarycznej.
- Rozliczenie wykorzystanej dotacji przedmiotowej za 2009 r.

WÓJT GMINY  
STARY DZIERZGÓŃ  
  
mgr Ludwik Butkiewicz