

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Tarczyn za 2007 rok

W dniu 28 grudnia 2006 roku Uchwałą Nr IV/26/06 został uchwalony budżet Gminy Tarczyn na 2007 rok w wysokości 32.956.045 zł po stronie dochodów oraz 34.620.125 zł po stronie wydatków.

W toku wykonywania budżetu plan dochodów zmniejszono do kwoty 24.980.783 zł, a plan wydatków do kwoty 26.044.424 zł. W wyniku wyżej opisanych zmian zmniejszył się planowany deficyt budżetowy do wysokości 1.063.641 zł.

W 2007 roku zaciągnięte zostały przez Gminę Tarczyn pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z przeznaczeniem na: dofinansowanie przedsięwzięcia „Sieć kanalizacyjna w ul. Mszczonowskiej w Tarczynie” w wysokości 250.000 zł, „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem 4x4 dla OSP w Tarczynie” w wysokości 180.000 zł, „Modernizacja stacji uzdatniania wody w Tarczynie” w wysokości 750.000 zł. Ogółem zaciągnięto pożyczki w wysokości 1.180.000 zł.

W 2007 roku zostały dokonane spłaty:

- pożyczek w wysokości 618.660 zł
do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
w Warszawie
 - kredytu w wysokości 375.000,02 zł
do Banku Gospodarki Żywnościowej w Radomiu
- Ogółem dokonano spłat rat pożyczek i kredytów w wysokości 993.660,02 zł.

W 2007 roku, po złożeniu wniosku przez Urząd Miejski w Tarczynie, Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z dniem 31 października 2007 roku umorzył kwotę 42.260 zł dotyczącą części pożyczki Nr 445/02/OW/P z dnia 18.12.2002r. zaciągniętej na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej w Tarczynie – etap II”.

W 2007 roku zostały zrealizowane dochody ogółem w wysokości **25.636.445,83 zł** oraz wydatki w wysokości **23.403.084,25 zł**. Gmina Tarczyn zakończyła 2007 rok nadwyżką budżetową w wysokości **2.233.361,58 zł**.

DOCHODY

Na ustalony plan dochodów po zmianach 24.980.783 zł otrzymano 25.636.445,83 zł co stanowi 102,62%.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 1.

Plan i wykonanie dochodów gminy Tarczyn oraz procentowy stosunek wykonania do planu wg działów.

Dział	Nazwa Działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	281 694	281 468,55	99,92
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	574 500	584 748,98	101,78
600	Transport i łączność	133 465	106 541,89	79,83
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 881 478	1 890 655,95	100,49
750	Administracja publiczna	269 451	269 850,63	100,15
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 995	20 995,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	257 100	255 750,00	99,47
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	12 275 592	12 921 141,57	105,26
758	Różne rozliczenia	6 004 184	6 032 564,68	100,47
801	Oświata i wychowanie	180 253	161 814,93	89,77
851	Ochrona zdrowia	60	60,00	100,00
852	Pomoc społeczna	2 270 700	2 254 468,27	99,29
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	89 676	85 894,00	95,78
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	741 635	770 491,38	103,89
	Razem	24 980 783	25 636 445,83	102,62

Dochody własne gminy to w szczególności:

- podatek od nieruchomości

Na plan 4.739.932 zł wykonano 4.710.191,51 zł co stanowi 99,37 %. Jest on jednym z najwyższych źródeł własnych dochodów gminy i stanowi 18,37 % ogółu dochodów osiągniętych w 2007 roku.

Podatek ten jest pobierany od nieruchomości znajdujących się na terenie Gminy Tarczyn.

W 2007 roku Rada Miejska w Tarczynie skorzystała z obowiązującego jej prawa i zastosowała obniżenie górnych stawek podatku od nieruchomości dla niektórych przedmiotów opodatkowania.

- podatek rolny

Na plan 476.800 zł wykonano 486.150,78 zł tj. 101,96 %. W gminie Tarczyn podatek rolny nie stanowi w strukturze dochodów podstawowego źródła finansowania, gdyż jego wysokość w stosunku do ogółu dochodów wynosi 1,90 %.

- podatek leśny

Na plan 44.670 zł wykonano 44.497,41 zł tj. 99,61 %. Podatek ten osoby fizyczne płać w ratach, w terminie do 15 marca, 15 maja, 15 września i 15 listopada. Pozostali podatnicy do 15 dnia każdego miesiąca.

- podatek od środków transportowych

Na plan 512.000 zł wykonano 478.350,71 zł tj. 93,43 %. Podatek ten jest uiszczany dwa razy w roku (do 15 lutego i 15 września).

- wpływy z opłaty targowej

Zaplanowano w wysokości 140.000 zł a wykonano 137.141,50 zł czyli w 97,96 %. Są to dochody pobierane od osób dokonujących sprzedaży w danym dniu na targowisku funkcjonującym na terenie gminy, na którym prowadzony jest handel, np. z ręki, koszów, stoisk, wozów konnych, przyczep, pojazdów samochodowych. Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Tarczynie pobór opłaty ustalony jest w drodze inkasa.

- opłata skarbowa

Na plan 80.000 zł wykonano 69.682,70 zł tj. 87,10 %. Opłacie tej podlegały w 2007 roku czynności z zakresu administracji publicznej dokonywane w ramach postępowania administracyjnego (składanie podań, załączników do podań, wydawanie zaświadczeń i zezwoleń, podejmowanie czynności urzędowych), dokumenty stwierdzające ustanowienie pełnomocnika, weksle, dokumenty przewozowe, w związku z tym bardzo trudne jest określenie możliwych do uzyskania z tego tytułu dochodów.

- podatek opłacany w formie karty podatkowej

Zaplanowano w wysokości 40.000 zł a wykonano 34.463,91 zł tj. 86,16 %. Jego wysokość uzależniona jest od rodzaju prowadzonej działalności, liczby zatrudnionych pracowników i liczby mieszkańców miejscowości, w której prowadzona jest działalność, w związku z tym, trudna do określenia ze względu na ciągłe zmiany związane z rozpoczynaniem działalności gospodarczej jak i jej likwidacją.

- opłata eksploatacyjna na plan 41.400 zł wykonano 41.312,94 zł tj. 99,79 %.

Uiszczana jest ona przez przedsiębiorców wydobywających kopalinę ze złóż. Stanowi ona w 60 % dochód gminy na terenie której prowadzona jest działalność objęta koncesją, w 40% natomiast dochód Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Na plan 170.000 zł wykonano 169.541,97 zł, tj. 99,73%.

Poza kilkoma przypadkami realizacja dochodów przebiegała prawidłowo i bez poważniejszych zakłóceń.

Wyższe wykonanie dochodów w stosunku do planu wystąpiło między innymi z tytułu:

-wplywów za dostarczanie wody – 101,80% planu

Dochody te są trudne do oszacowania ze względu na wpływ wielu czynników warunkujących zużycie wody.

-najmu lokali mieszkalnych i użytkowych oraz dzierżawy gruntów – 104,75% planu.

-odsetek od nieterminowych wpłat należności dot. najmu lokali mieszkalnych i użytkowych oraz dzierżawy gruntów – 108,27% planu.

-wplywów z różnych dochodów dot. zwrotów za gaz, energię elektryczną w wynajmowanych budynkach komunalnych – 105,20% planu.

Zwiększenie dochodów dotyczących najmu, odsetek od nieterminowych wpłat oraz dochodów dotyczących zwrotów za gaz i energię elektryczną w stosunku do planu

spowodowane było tym, iż jednym z warunków przekwaterowania najemców do nowo wybudowanego budynku komunalnego było uregulowanie wszystkich zaległości i zobowiązań do Gminy wraz z odsetkami.

–otrzymanych darowizn dla Gminy – 101,82% planu

–mandatów od ludności – 209,29% planu

Zaplanowane dochody z tytułu mandatów karnych w związku z realizacją zadania „Świadczenie usługi rejestracji ścigania wykroczeń w ruchu drogowym na terenie gminy Tarczyn, opartej w całości o cyfrową technologię samoczynnego utrwalania obrazu oraz zautomatyzowaną procedurę mandatową” były w mniejszej wysokości niż wykonane ze względu na to, iż dochody te pojawiły się w budżecie gminy po raz pierwszy i ciężko było oszacować ich rzeczywiste wykonanie.

–podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 100,32%

–podatku rolnego od osób fizycznych – 102,04%

–podatku od czynności cywilnoprawnych – 132,05% planu

Wpływy z tego tytułu są przekazywane gminie za pośrednictwem Urzędów Skarbowych w związku z tym na etapie planowania bardzo trudno jest określić wysokość dochodów możliwych do uzyskania. W 2006 roku dochody z tego tytułu wynosiły 530.264,90 zł, a w 2007 roku 1.254.450,88 zł, czyli wzrosły o 236,57% w stosunku do 2006 roku.

–podatku dochodowego od osób fizycznych – 106,73% planu

Dochody te zostały zaplanowane w wysokości 4.626.939 zł – zgodnie z pierwszymi wytycznymi Ministerstwa Finansów lecz jest to tylko szacunek. W 2007 roku Ministerstwo Finansów przekazało gminie dochody w wysokości 4.938.528 zł.

–podatku dochodowego od osób prawnych – 174,23% planu

Ta część dochodów przekazywana jest przez Urzędy Skarbowe, na terenie których znajdują się podmioty lub ich filie, oddziały zarejestrowane w gminie Tarczyn. Bardzo trudno jest zaplanować wysokość tej części dochodu ze względu na ciągłe zmiany w działalności gospodarczej osób prawnych (powstawanie nowych, likwidacja starych, łączenie lub podział itp.). W 2007 roku uzyskano dochody w wysokości 348.463,06 zł co stanowi 1.074,23% wzrostu w stosunku do 2006 roku, gdzie dochód wyniósł 32.438,40 zł.

–odsetek od środków na rachunku bankowym urzędu – 128,38% planu

Wysokość 128.380,68 zł udało się osiągnąć dzięki lokowaniu wolnych środków finansowych w lokatach terminowych jedno i dwu tygodniowych. Umożliwiło to między innymi, finansowe rozliczenie większości inwestycji w drugiej połowie roku, oraz kształtowanie wysokości wolnych środków regulując zobowiązania w terminach płatności ustalonych w podpisanych umowach.

–dochodów w wysokości ½ wpłat dokonanych przez dłużników alimentacyjnych – 242,57% planu

Wysokość tych dochodów ciężko jest zaplanować ze względu na to, iż najczęściej wpływają one po przeprowadzeniu egzekucji przez Komornika Sądowego.

–wpływów z tytułu odprowadzania ścieków do kanalizacji sanitarnej – 107,83% planu

Dochody te są trudne do oszacowania ze względu na wiele czynników warunkujących ilość odprowadzanych ścieków.

Niskie wykonanie dochodów w stosunku do planu wystąpiło między innymi w dochodach z tytułu:

–dotacji celowej otrzymywanej z Powiatu na zimowe utrzymanie dróg powiatowych – 57,58% planu. Ze względu na „dobre” warunki atmosferyczne dokonano zwrotu przekazanej dotacji.

–dochodów w wysokości 5% związanych z wydawaniem dowodów osobistych – 65,49% planu

Wysokość tych dochodów została zaplanowana zgodnie z wytycznymi Urzędu Mazowieckiego dotyczącymi dochodów z wpływów za wydane dowody osobiste, które w rzeczywistości były niższe. Gmina nie miała wpływu na osiągnięte z tego tytułu dochody

- dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – przeznaczone na sfinansowanie nauczania języka angielskiego w klasie pierwszej i drugiej szkoły podstawowej – 62,52%.

Ze względu na to iż dotacja została przekazana w wysokości pokrywającej wynagrodzenie nauczycieli dyplomowanych a nauczyciele zatrudnieni w Szkołach Podstawowych na terenie gminy Tarczyn nauczający języka angielskiego to nauczyciele kontraktowi i mianowani dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji.

–podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 33,62% planu

–podatku od posiadania psów – 50% planu

Podstawowym problemem w realizacji tego podatku są trudności z ustaleniem podstawy wymiaru i podmiotów tego podatku. Wysokość wpływów z tytułu tego podatku jest trudna do oszacowania, gdyż w gminie nie istnieje ewidencja psów.

–odsetek od nieterminowego regulowania należności dotyczących między innymi opłaty adiacenckiej – 63,71% planu.

Poza dochodami własnymi budżet gminy zasiliły w 2007 roku następujące pozycje:

1. subwencja ogólna w wysokości 5.904.184 zł co stanowi 100% planu, w tym:

- subwencja wyrównawcza – 379.884 zł
- subwencja oświatowa – 5.524.300 zł

W 2007 roku zostały złożone przez Burmistrza Tarczyna wnioski do Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu o zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej z 0,6% rezerwy dla jednostek samorządu terytorialnego, w wyniku czego część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy została zwiększona o kwotę:

–10.000 zł na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce naukowe nowo wybudowanych obiektów szkół i placówek oświatowych oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku modernizacji lub adaptacji

–9.980 zł na dofinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem remontów bieżących w obiektach oświatowych

–18.065 zł na dofinansowanie wzrostu zadań w I półroczu 2007

–10.000 zł na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne nowowbudowanych obiektów szkół i placówek oświatowych oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku modernizacji lub adaptacji pomieszczeń nie wykorzystanych na cele dydaktyczne

–1.213 zł na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zatrudnionych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela

–30.000 zł na dofinansowanie wydatków związanych z likwidacją szkód w szkołach i placówkach oświatowych wywołanych zdarzeniami losowymi

2. dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (§ 2010) – 2.308.541,95 zł

3. dotacje na realizację zadań własnych gminy (§ 2030) – 287.713,68 zł

4. dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320), przeznaczone na zimowe utrzymanie dróg – 36.541,89 zł oraz wydatki dotyczące ewidencji gruntów i budynków – 15.000 zł

W Dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo otrzymano dochody w wysokości 200.000 zł z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Wojewodę Mazowieckiego, w tym na realizację:

- „Budowy sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Ruda gmina Tarczyn” – 50.000 zł
- „Sieci wodociągowej (rozbudowa układu gminnego) na gruntach wsi Rembertów i Kopana” – 150.000 zł

W Dziale 600 Transport i łączność otrzymano dochody w wysokości 70.000 zł z tytułu dotacji ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych Województwa Mazowieckiego na „Modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych na odcinku Przypki oraz Nosy”

W Dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa otrzymano dochody w wysokości 90.600 zł z Województwa Mazowieckiego oraz 150.000 zł ze Starostwa Powiatowego w Piasecznie na dofinansowanie „Zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Tarczynie”

W Dziale 801 Oświata i wychowanie otrzymano dochody w wysokości 22.500 zł z Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie „Docieplenia budynku Szkoły Podstawowej w Pracach Małych”

W Dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska otrzymano dochody w wysokości:

- 363.988,31 zł na dofinansowanie „Budowy kanalizacji sanitarnej w ul. Błońskiej wraz z przykanalikami do studni przyłączeniowych” w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego
- 6.646,50 zł na dofinansowanie „Odbioru, transportu i utylizacji wyrobów niebezpiecznych zawierających azbest pochodzących z obiektów budowlanych osób fizycznych, których dokonali za pośrednictwem uprawnionych firm demontażu azbestu ze swoich budynków” z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Zaległości w podatkach i opłatach oraz innych dochodach na dzień 31.12.2007r wynoszą:

- podatek od nieruchomości – 1.022.584,06 zł
- podatek rolny – 41.085,66 zł
- podatek leśny – 708,30 zł
- podatek od środków transportowych – 177.895,93 zł
- podatek od spadków i darowizn – 14.681,50 zł
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 5.898,17 zł
- wpływy z opłaty adiacenckiej i renty planistycznej – 39.576,35 zł
- wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – 6.851,72 zł
- dochody z tytułu dostawy wody – 92.980,96 zł
- dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych, użytkowych oraz dzierżawy gruntów – 68.991,05 zł
- wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości gruntowych – 18.931,69 zł

- wpływy z tytułu mandatów karnych – 10.750 zł
- wpływy z tytułu odprowadzania nieczystości – 28.232,87 zł

Najpoważniejszą grupę zaległości podatkowych stanowią zaległości w podatku od nieruchomości, które w dużej mierze dotyczą czterech jednostek prawnych, które ogłosiły upadłość nie regulując zaległości i bieżących zobowiązań.

W związku z powiększaniem się zaległości podatkowych dokonano w 2007 roku 21 wpisów hipoteki przymusowej do ksiąg wieczystych jako zabezpieczenie długów.

W stosunku do dłużników podjęto następujące działania:

- wystawiono upomnienia dotyczące osób fizycznych i osób prawnych w liczbie 2.521 szt.
- wystawiono 317 tytułów wykonawczych
- wystawiono 37 wezwań do zapłaty użytkownika wieczystego
- wystawiono 2 wezwania dot. opłaty adiacenckiej
- wystawiono 1 wezwanie dot. renty planistycznej

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za 2007 rok wynoszą 478.786,62 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości – 382.425,62 zł
- podatek od środków transportowych – 96.361,00 zł

Skutki udzielonych przez Gminę w 2007 roku ulg, umorzeń i zwolnień wynoszą 19.633,50 zł (uchwała Rady Miejskiej w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości),

w tym:

- podatek od nieruchomości – 14.401,49 zł
- podatek od środków transportowych – 5.232,01 zł

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa wynoszą 15.630 zł, w tym:

- podatek rolny – 378 zł
- podatek od nieruchomości – 15.252 zł

Szczegółowy plan i wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy przedstawia **Załącznik Nr 1.**

Wydatki

Na ustalony plan wydatków po zmianach w 2007 roku 26.044.424 zł wydatkowano 23.403.084,25 zł co stanowi 89,86% planu rocznego.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 2.

Plan i wykonanie wydatków gminy Tarczyn oraz procentowy stosunek wykonania do planu wg działów.

Dział	Nazwa Działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 624 094	1 498 722,87	92,28
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	247 000	218 365,10	88,41
600	Transport i łączność	2 858 865	2 685 058,34	93,92
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 395 405	2 080 420,56	86,85
750	Administracja publiczna	3 134 795	2 829 267,42	90,25
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 995	20 995,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 016 278	900 208,52	88,58
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	110 300	101 919,76	92,40
757	Obsługa długu publicznego	200 000	136 882,46	68,44
758	Różne rozliczenia	38 900	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	8 589 726	7 710 541,38	89,76
851	Ochrona zdrowia	195 644	160 041,18	81,80
852	Pomoc społeczna	2 833 408	2 677 879,08	94,51
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	89 946	86 164,00	95,80
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 922 726	1 530 310,12	79,59
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	643 000	643 000,00	100,00
926	Kultura fizyczna i sport	123 342	123 308,46	99,97
	Razem	26 044 424	23 403 084,25	89,86

Wydatki bieżące zrealizowano w 88,95% tj. na plan 20.200.304 zł wydatkowano 17.967.493,99 zł.

Szczegółowe informacje na temat realizacji strony wydatków w podziale na działy, rozdziały i paragrafy znajdują się w **Załączniku Nr 2**. Dodatkowo wydatki z otrzymanych dotacji przedstawia **Załącznik Nr 3**.

Na działalność inwestycyjną wydatkowano kwotę 5.435.590,26 zł tj. 93,01% planu, który wynosił 5.844.120 zł.

Szczegóły z działalności inwestycyjnej znajdują się w **Załączniku Nr 4**.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Na plan 1.624.094 zł wydano 1.498.722,87 co stanowi 92,28 %

- wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego – 9.279 zł
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w wysokości 78.620,79 zł oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę – 1.572,00 zł
- na wydatki inwestycyjne infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi wydatkowano kwotę 1.409.251,08 zł

Szczegóły dotyczące wydatków inwestycyjnych w tym dziale znajdują się w **Załączniku Nr 4**.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Na plan 247.000 zł wydatkowano 218.365,10 zł co stanowi 88,41 %

w tym na:

- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dotyczące inkasa opłat za wodę - 25.729,49 zł
- materiały hydrauliczne, wodomierze itp. – 21.956,09 zł
- energia, gaz, w hydroforniach – 131.295,11 zł
- usługi remontowe, konserwacja urządzeń automatyki w hydroforniach, konserwacja oświetlenia w hydroforniach – 25.036,40zł
- zakup usług pozostałych, usuwanie awarii wodociagowych, monitoring systemu alarmowego przy ujęciach wody – 14.348,01 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Na plan 2.858.865 zł wydano 2.685.058,34 zł co stanowi 93,92 %

w tym na:

1. drogi powiatowe kwotę 676.541,89 zł tj. 96,17% planu
 - zakup soli i piasku dot. zimowego utrzymania dróg powiatowych – 18.760,89 zł
 - dotacja celowa przekazana dla Powiatu Pruszkowskiego na konserwację drogi powiatowej Żelechów – Ojrzanów – Książak – Tarczyn na odcinku przebiegającym przez Powiat Pruszkowski w gminie Nadarzyn obręb Młochów – 40.000 zł
 - usługi dotyczące zimowego utrzymania dróg powiatowych – 17.781 zł
 - zapłata zobowiązań z roku 2006 dotyczących „Modernizacji części ul. Warszawskiej, Grójeckiej i Stępkowskiego w Tarczynie” – 600.000 zł
2. drogi gminne kwotę 2.008.516,45 zł, tj. 93,19% planu
 - zakup soli, żużlu, mostówek, mieszanki bitumicznej, znaków drogowych i inne – 36.497,36 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe dotyczące umów zleceń za założenie ksiązek obiektów mostowych i nadzór dotyczący remontu mostu w Kawęczynie – 5.778 zł
 - usługi w zakresie remontów dróg – 429.583,25 zł, w tym bieżąca konserwacja dróg gminnych gruntowych materiałem drogowym – pospółka, remont drogi gminnej w miejscowości Rembertów, naprawa piaskarki
 - usługi w zakresie utrzymania dróg, transport tłucznia i destruktu, odśnieżanie, wycinanie drzew – 140.401,52 zł. Ze względu na „dobre” warunki atmosferyczne w okresie zimy wydatki w § zakupu usług pozostałych nie zostały zrealizowane w zaplanowanej wysokości
 - wydatki inwestycyjne dotyczące dróg gminnych – 1.396.256,32 zł tj. 97,64% planu.

Szczegóły dot. wydatków inwestycyjnych w tym dziale znajdują się w Załączniku Nr 4.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na plan 2.395.405 zł wydatkowano 2.080.420,56 zł co stanowi 86,85 %.

1. Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej – 980.604,40 zł – 92,79% planu
 - wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe wraz z pochodnymi pracowników Referatu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej – 797.696,57 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 45.391,90 zł
 - ekwiwalent za pranie odzieży i zakup odzieży ochronnej – 13.390,37 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia – 36.909,22 zł w tym:
 - o paliwo – 20.126,08 zł

- materiały, części do samochodów, druki, materiały budowlane, materiały różne – 16.783,14 zł
- energia elektryczna, gaz, woda – 4.825,01 zł
- naprawy, konserwacje samochodów – 9.281,14 zł
- zakup usług pozostałych (dzierżawa garaży, przeglądy samochodów i inne) – 7.505,32 zł.
W § tym zaplanowane zostały między innymi wydatki dotyczące przeglądów samochodów i innych usług dotyczących referatu Gospodarki Komunalnej, których dało się uniknąć.
- podróże służbowe krajowe i ryczałty samochodowe – 2.043,79 zł
- ubezpieczenia i opłaty do MUW – 36.896 zł
- odpisy na ZFŚS – 24.033 zł
- 2. Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydano 1.099.816,16 zł – 82,16% planu
 - zakup materiałów i wyposażenia dot. budynków komunalnych – 39.853,85 zł
 - zakup energii – 45.949,33 zł
 - remonty i konserwacje budynków komunalnych – 8.134,60 zł
W paragrafie tym zostały zaplanowane wydatki dotyczące konserwacji przewodów kominowych, remontów w budynkach komunalnych. Większość z remontów została wykonana przez pracowników Referatu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej stąd tak niskie wykonanie w stosunku do planu – 18,04%.
 - zakup usług pozostałych (wynajem i serwis TOI - TOI, wykonanie wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, przegląd instalacji kominowych w budynkach komunalnych, ekspertyzy dot. budynków komunalnych) – 152.106,92 zł tj. 45,95% planu.
W pozycji tej zostały zaplanowane wydatki dotyczące opracowania studium kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy. Ze względu na brak uzgodnień dotyczących przebiegu dróg krajowych przez gminę Tarczyn wydatki nie zostały wykonane w zaplanowanej wysokości.
 - koszty postępowania sądowego – 5.348 zł
 - budowa budynku komunalnego przy ul. Stępkowskiego w Tarczynie – 759.560,18 zł
 - wydatki inwestycyjne dotyczące zakupu gruntów -88.863,28

Szczegóły dotyczące wydatków inwestycyjnych w tym dziale znajdują się w Załączniku Nr 4.

Dział 750 – Administracja publiczna

Na plan 3.134.795 zł wydatkowano 2.829.267,42 zł co stanowi 90,25 %

1. Urzędy wojewódzkie – 114.631 zł, w tym:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi
 - materiały biurowe, konserwacja ksero, serwis systemu EL
2. Starostwa powiatowe – 23.893,25 zł
Pomoc finansowa udzielona zgodnie z umowami Powiatowi Piaseczyńskiemu na pokrycie kosztów funkcjonowania Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracownika wykonującego zadania z administracji architektoniczno-budowlanej w Filii w Urzędzie Miejskim w Tarczynie, na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracownika wykonującego zadania własne Powiatu z zakresu komunikacji na terenie gminy Tarczyn.
3. Rady gmin – 154.494,88 zł tj. 78,62% planu
 - diety dla radnych i sołtysów, słodczyce, napoje na sesje Rady Miejskiej, materiały biurowe, dzienniki urzędowe, szkolenia

4. Urzędy gmin – 2.488.253,08 zł tj. 90,62% planu

- wynagrodzenia, odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe wraz z pochodnymi – 1.577.550,37 zł. W 2007 roku wynagrodzenia pracowników Urzędu Miejskiego w Tarczynie pozostały na poziomie nominalnym 2006 roku.
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 105.744,90 zł
- ekwiwalent za pranie odzieży – 422 zł
- czynsz za wynajem pomieszczeń dla Urzędu – 16.800 zł
- szkolenia – 12.263,28 zł
- wpłaty na PFRON – 43.541 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 51.020,51 zł
- materiały biurowe, papiernicze, części do drukarek, komputerów, toner, środki czystości, paliwo, opał itp. 190.068,11 zł,
- zakup energii – 12.907,46 zł
- zakup usług remontowych (naprawy i konserwacje) – 11.250,83 zł
- opłaty za badania okresowe pracowników – 1.700 zł
- zakup usług pozostałych – 249.744,77 zł, w tym:
 - o prowizje bankowe, obsługa prawna, opłaty pocztowe, usługi różne (oprawa Dzienników Ustaw, naprawy, obsługa informatyczna, ogłoszenia itp.)
- opłata za usługi internetowe – 4.909,28 zł
- opłata z tyt. usług telefonów komórkowych -16.570,33 zł
- opłata z tytułu usług telefonów stacjonarnych – 54.972,82 zł
- opłaty sądowe - 1.252,00 zł
- zakupy inwestycyjne - 90.858,63 zł
- podróże służbowe krajowe i ryczałty samochodowe – 11.447,88 zł
- różne opłaty i składki – 5.450,91 zł
- odpisy na ZFŚS – 29.778 zł

5. Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 47.995,21 zł, w tym:

- koszty dotyczące promocji i reklamy gminy

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki dotyczące prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców były poniesione w 2007 roku w wysokości 1.683 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowane wydatki zrealizowano w 88,58 % na plan 1.016.278 zł wydatkowano 900.208,52 zł.

1. **Komendy Powiatowe Policji** przekazano zgodnie z porozumieniem na wpłaty jednostek na rzecz środków specjalnych kwotę w wysokości 15.563,45 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z wyżywieniem dla czterech policjantów i zakupem paliwa do pojazdów służbowych na terenie gminy Tarczyn.
2. **Ochotnicze Straże Pożarne** wydatkowano 720.828,98 zł tj. 99,38% planu

Dokonane wydatki dotyczą czterech jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy Tarczyn i zostały poniesione na umundurowanie, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wypłaty za dyżury, pożary, sprzęt pożarniczy, energię i ubezpieczenie oraz konserwację sprzętu i remonty.

Szczegóły dotyczące wydatków inwestycyjnych znajdują się w Załączniku nr 4.

3. **Obrona cywilna - 500 zł**

4. **Straż Miejska** wydatkowano 163.316,09 zł tj. 60,37 % planu

Wydatki dotyczyły zakupu umundurowania, wynagrodzenia wraz z pochodnymi dwóch strażników miejskich oraz zakupu materiałów, środków przymusu bezpośredniego, usług pozostałych. Niski poziom wykonania jest spowodowany tym, iż w gminie Tarczyn Straż Miejska funkcjonuje od kwietnia 2007 roku i trudno było na etapie planowania przewidzieć rzeczywiste wydatki.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Zaplanowane wydatki w wysokości 110.300 zł zrealizowano 101.919,76 zł co stanowi 92,40%

- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne związane z poborem podatków lokalnych i opłaty targowej – 79.253,79 zł
- opłaty komornicze i koszty opłat bankowych – 12.257,63 zł
- opłaty sądowe – 7.018,00 zł
- druki i materiały biurowe – 3.390,34 zł

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Zaplanowane wydatki zrealizowano w 68,44 % na plan 200.000 zł wydatkowano 136.882,46 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W 2007 roku nie została w całości wykorzystana rezerwa ogólna.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Zaplanowane wydatki zrealizowano w 89,76 % na plan 8.589.726 zł wydatkowano 7.710.541,38 zł.

1. Szkoły podstawowe – 4.046.977,56 zł
2. wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi w czterech szkołach podstawowych funkcjonujących na terenie gminy Tarczyn – 3.051.747,07 zł.

W 2007 roku wynagrodzenia pracowników obsługi szkół podstawowych w gm. Tarczynie pozostały na poziomie nominalnym 2006 roku.

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 163.288,71 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 20.780,52 zł
- środki czystości, materiały biurowe, papiernicze i komputerowe, opał – 161.952,80 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 8.640,46 zł
- energia elektryczna, gaz i woda – 104.347,81 zł
- zakup usług remontowych – 178.035,44 zł
- zakup usług pozostałych – 50.320,22 zł w tym:
 - o ścieki, wywóz nieczystości itp.
- opłata za usługi internetowe i rozmowy telefoniczne – 20.059,61 zł
- podróże służbowe krajowe – 1.036,60 zł
- różne opłaty i składki – 5.542 zł
- odpisy na ZFŚS – 148.931 zł
- podatek od nieruchomości dotyczący pomieszczeń wynajmowanych pod usługi – 133 zł

- szkolenia – 5.498,25 zł
- inwestycje - 126.664,07 zł. Szczegóły znajdują się w Załączniku nr 4.
- 3. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 197.787,79 zł
 - wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne osobowe wraz z pochodnymi – 167.338,82 zł
 - dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 14.203,80 zł
 - odpisy na ZFŚS – 9.501 zł
 - usługi pozostałe – 160,01 zł
 - energia – 3.000 zł
 - pomoce naukowe – 802,11 zł
 - materiały – 2.782,05 zł
- 4. Przedszkole – 918.097,94 zł tj. 100% planu
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego – 717.000 zł
 - dotacje celowe przekazane gminom na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień na pokrycie kosztów za dzieci będące mieszkańcami gminy Tarczyn a uczęszczające do przedszkoli niepublicznych w innych gminach – 201.097,94 zł
- 5. Gimnazja – 2.013.567,81 zł
- 6. wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi – 1.555.544,41 zł.
W 2007 roku wynagrodzenia pracowników obsługi Gimnazjum w Tarczynie pozostały na poziomie nominalnym 2006 roku.
 - dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 95.247,99 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe dotyczące umów zleceń – 19.975,94 zł
 - środki czystości, materiały biurowe, dyskiety, świadectwa, druki – 34.195,24zł
 - pomoce naukowe, dydaktyczne i książki – 5.566,63 zł
 - energia, gaz i woda – 168.206,58 zł
 - konserwacja oświetlenia i inne remonty – 6.895,46 zł
 - zakup usług pozostałych – 25.412,45 zł w tym:
 - ścieki, wywóz nieczystości i inne
 - opłata za usługi internetowe i rozmowy telefoniczne – 8.167,45 zł
 - podróże służbowe krajowe – 1.020,66 zł
 - różne opłaty i składki (ubezpieczenia) – 8.248 zł
 - podatek od nieruchomości dotyczący pomieszczeń wynajmowanych pod usługi- 563 zł
 - szkolenia – 4.680 zł
 - odpisy na ZFŚS – 79.844 zł
- 5. Dowożenie uczniów do szkół – 322.193,89 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia (paliwo) – 67.320,30 zł
 - usługi dotyczące przewozu dzieci – 235.860,24 zł
 - zakup usług remontowych – 13.338,35 zł
 - ubezpieczenia – 5.675 zł
- 6. Licea Ogólnokształcące – 124.740,39zł
 - wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne wraz z pochodnymi – 110.472,77 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe dotyczące umów zleceń - 2.216,92 zł
 - dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 5.457,70 zł
 - odpis na ZFŚS – 6.593 zł
- 7. Doskonalenie zawodowe nauczycieli – 2.100 zł
Wydatki w tym paragrafie zostały zaplanowane na podstawie wniosków składanych przez dyrektorów szkół. W ciągu roku nie wszyscy, którzy byli ujęci w planie wystąpili o zwrot za dokształcanie.

8. Pozostała działalność
- odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów –38.340 zł
 - pomoce naukowe -3.426,26 zł
 - kształcenie młodocianych pracowników oraz instalacja systemu monitoringu w szkołach – 43.309,74 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na plan 195.644 zł wydano 160.041,18 zł co stanowi 81,80 %

1. Zwalczanie narkomanii – 22.854,59 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe - 12.750,09 zł
 - materiały - 104,50 zł
 - usługi pozostałe - 10.000 zł
2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 137.126,59 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe (umowy za prowadzenie terapii, zajęć w świetlicy, pełnienie dyżurów i posiedzenia komisji) – 78.528,57 zł
 - materiały biurowe, papiernicze, komputerowe – 9.966,10 zł
 - zakup usług pozostałych – 43.331,06 zł w tym:
 - czynsz za punkt konsultacyjny i świetlice, spektakle i inne
 - opłata za usługi internetowe i rozmowy telefoniczne – 1.834,20 zł

Powyższe wydatki zostały wykonane zgodnie z programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz z programem przeciwdziałania narkomani. Kwota planu wydatków zawiera niewykorzystane środki z roku poprzedniego.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Został szczegółowo opisany w Załączniku nr 5.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Na plan 89.946 zł wydano 86.164 zł tj. 95,80% planu.

- stypendia - 12.462 zł
- pomoce dla uczniów - 13.222 zł
- umowy zlecenia dotyczące programu wyrównywania szans - 52.136 zł
- pomoce dydaktyczne - 3.244,96 zł
- papier, akcesoria komputerowe - 5.099,04 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na plan 1.922.726 zł wydano 1.530.310,12 zł co stanowi 79,59 %

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 819.110,61 zł w tym:
 - części do beczek, ciągników, energia elektryczna, naprawy, czyszczenie przykanalików, opłata za odprowadzenie ścieków do oczyszczalni oraz program porządkowania gospodarki ściekowej.
 - wydatki inwestycyjne – 308.285,16 zł
2. Gospodarka odpadami – 29.280 zł
 - wydatki inwestycyjne -29.280 zł
3. Oczyszczanie miasta i wsi – 28.921,81 zł
 - wywóz nieczystości stałych, materiały
4. Utrzymanie zieleni – 84.858,29 zł
 - zakup krzewów, kwiatów – 38.492,48zł
 - zagospodarowanie terenu zieleni – 46.365,81 zł
5. Oświetlenie ulic, placów i dróg – 551.442,91 zł

- energia elektryczna, konserwacja oświetlenia ulicznego oraz budowa oświetlenia ulicznego
6. Pozostała działalność
- wyłapywanie bezpańskich psów – 10.050,00 zł
 - odbiór, transport i utylizacja płyt azbestowych zdjętych z budynków mieszkalnych osób fizycznych – 6.646,50 zł – wydatki pokryte zostały z dochodów uzyskanych z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Szczegóły dotyczące inwestycji znajdują się w Załączniku Nr 4.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na plan 643.000 zł wykonano 100%.

1. Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby – dotacja podmiotowa – 468.000 zł
2. Biblioteki – dotacja podmiotowa – 175.000 zł

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Na plan 123.342 zł wydano 123.308,46 zł co stanowi 99,97 %

1. Obiekty sportowe
 - wydatki inwestycyjne – 43.067,36 zł
2. Na zaplanowane dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 70.000 zł na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu, zaliczanych do zadań własnych gminy przekazano 70.000 zł dla:
 - a) Klubu Sportowego „TARPAN” na wspieranie udziału sportowych reprezentacji w piłce nożnej seniorów (klasa A) z terenu miasta Tarczyn w imprezach i zawodach sportowych o zasięgu ponadgminnym obejmującym teren województwa mazowieckiego kwotę 17.500 zł
 - b) Klubu Sportowego „TARPAN” na wspieranie udziału sportowych reprezentacji w piłce nożnej rocznik 1992 (trampkarze starsi) z terenu miasta Tarczyn w imprezach i zawodach sportowych o zasięgu ponadgminnym obejmującym teren województwa mazowieckiego w kwotę 5.500 zł
 - c) Klubu Sportowego „TARPAN” na wspieranie udziału sportowych reprezentacji w piłce nożnej rocznik 1994 (trampkarze młodsi) z terenu miasta Tarczy w imprezach i zawodach sportowych o zasięgu ponadgminnym obejmującym teren województwa mazowieckiego w kwotę 5.500 zł
 - d) Uczniowskiego Klubu Sportowego „AKROBATA” na wpieranie udziału sportowych reprezentacji w gimnastycesportowej i akrobatyce dzieci z rocznika 1991-1999 z terenu miasta i gminy Tarczyn w imprezach i zawodach sportowych o zasięgu ponadgminnym obejmującym teren województwa mazowieckiego kwotę 5.000 zł
 - e) Uczniowskiego Klubu Sportowego „ORZEŁ” Suchostruga na wpieranie udziału sportowych reprezentacji w piłce nożnej seniorów z terenu obwodu Szkoły Podstawowej im. J.Chełmońskiego w Suchostrudze w imprezach i zawodach sportowych o zasięgu ponadgminnym obejmującym teren województwa mazowieckiego w kwotę 10.500 zł
 - f) Klubu Sportowego „PŁOMIEN” na wpieranie udziału sportowych reprezentacji w piłce nożnej seniorów z północnej części gminy Tarczyn w imprezach i zawodach sportowych o zasięgu ponadgminnym obejmującym teren województwa mazowieckiego w kwotę 10.500 zł
 - g) Uczniowskiego Ludowego Klubu Sportowego „GROM” na wpieranie udziału sportowych reprezentacji w piłce nożnej seniorów z terenu obwodu Szkoły Podstawowej im. M.Kaczyńskiego w Pracach Małych w imprezach i zawodach

sportowych o zasięgu ponadgminnym obejmującym teren województwa mazowieckiego w kwotę 10.500 zł

- h) Stowarzyszenia Kultury Fizycznej „Czarny Sztylet” na wpieranie udziału sportowych reprezentacji w piłce siatkowej seniorów z terenu gminy Tarczyn w imprezach i zawodach sportowych o zasięgu ponadgminnym obejmującym teren województwa mazowieckiego w kwotę 5.000 zł

Powyższe dotacje zostały udzielone w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, i rozliczone w 2007r.

- 3. Zakup materiałów i wyposażenia (nagrody w zorganizowanych konkursach sportowych) – 10.241,10 zł

W okresie od 01.01.2007r. do 31.12.2007r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Zobowiązania bieżące w wysokości ogółem 648.445,01 dotyczyły w szczególności pochodnych od wynagrodzeń, bieżących konserwacji, energii elektrycznej, rozmów telefonicznych i innych usług.

ZAŁĄCZNIKI

- 1. Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Tarczyn za 2007 rok.
- 2. Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Tarczyn za 2007 rok.
- 3. Dotacje.
- 4. Sprawozdanie z realizacji inwestycji za 2007 rok.
- 5. Analiza wykonania zadań i budżetu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tarczynie za 2007 rok.
- 6. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2007 rok.
- 7. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego – Przedszkole w Tarczynie za 2007 rok.