

2. Wydatki bieżące

Na wydatki bieżące plan przewidywał kwotę 19 787 073,02 zł, która została wykonana w wysokości 19 179 073,04 zł stanowiąc 97,07 % realizacji.

W strukturze wydatków bieżących uwzględniono podział na :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które zostały wykonane w 98,09 %
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, które zostały wykonane w 94,63 %
- dotacje na zadania bieżące, wykonane w 76,92 %
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, które zostały wykonane - 98,30 %
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 13,50 %
- obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego, które wykonano w 65,81 %, co przedstawiono w tabeli nr 6.

Tabela nr 6 - wydatki bieżące (plan i wykonanie) stan na 31 grudnia 2011 roku

Dział	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		Wydatki związane z realizacją zadań statutowych		Dotacje na zadania bieżące		Świadczenia na rzecz osób fizycznych		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3		Obsługa długu	
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
010	0	0	669 052,02	668 978,89	0	0	0	0	0	0	0	0
600	0	0	293 520	277 270,54	0	0	0	0	0	0	0	0
700	0	0	78 000	69 736,61	0	0	0	0	0	0	0	0
750	3 447 927	3 282 161,84	693 882	680 851,86	0	0	123 400	122 658,59	39 575	5 342,69	0	0
751	6 511,25	6 511,25	2 969,75	2 969,75	0	0	8 040	7 880	0	0	0	0
756	23 280	23 280	104 160	96 558,85	0	0	24 000	24 000,00	0	0	0	0
757	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
758	0	0	110 000	0	0	0	0	0	0	0	15 000	9 872,23
801	6 904 156	6 895 222,70	1 656 605	1 615 207,22	0	0	439 520	438 278,81	0	0	0	0
851	52 400	49 522,00	85 975	70 012,89	0	0	1 625,00	1 625,00	0	0	0	0
852	357 703,18	333 545,25	46 214,81	36 747,04	0	0	2 987 128,01	2 926 171,77	0	0	0	0
854	0	0	0	0	0	0	131 437	131 437,00	0	0	0	0
900	165 320	165 233,82	848 280	815 433,61	0	0	0	0	0	0	0	0
921	0	0	0	0	156 000	120 000,00	0	0	0	0	0	0
926	106 706	96 758,27	208 686	205 804,56	0	0	0	0	0	0	0	0
	11 064 003,43	10 852 235,13	4 797 344,58	4 539 571,82	156 000	120 000,00	3 715 150,01	3 652 051,17	39 575	5 342,69	15 000	9 872,23

W strukturze wydatków bieżących jak wynika z danych przedstawionych w tabeli nr 6 największą kwotowo pozycję zajmują wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią one bowiem 56,58 % wykonanych wydatków bieżących oraz 39,55 % wydatków wykonanych ogółem . Kolejną pozycję zajmują wydatki związane z realizacją zadań statutowych bo 23,67 % wykonanych wydatków bieżących oraz 16,54 % wykonanych wydatków ogółem. Świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią 19,04 % wydatków bieżących i 13,31 % wykonanych wydatków ogółem. Pozostały niewielki odsetek w strukturze wydatków stanowią wydatki na dotacje na zadania bieżące, wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 oraz obsługę długu.

3. Wydatki majątkowe

Na wydatki majątkowe przeznaczono w budżecie kwotę 8 781 285 zł, co stanowi 30,74 % budżetu na 2011 rok ogółem. Środki te są przeznaczone na zadania inwestycyjne, zakupy inwestycyjne oraz na dotacje celowe dla innych jednostek samorządu terytorialnego na podstawie zawartych umów.

Wydatki majątkowe w okresie sprawozdawczym wykonano w kwocie 8 261 854,61 zł, co stanowi 94,08 % zakładanego planu wydatków majątkowych.

Przyczynami niepełnego wykonania planu wydatków majątkowych w 2011 roku były opóźnienia w dostawie materiałów budowlanych (dotyczy Rozbudowy budynku Urzędu Gminy), natomiast w przypadku „Rozbudowy Zespołu Szkół w Polesiu” główną przyczyną były zbyt trudne warunki pogodowe spowodowane długookresowymi jesiennymi deszczami. W pozostałym zakresie wydatki majątkowe zostały wykonane w 100 %.

W tabeli nr 7 wykazano planowane do realizacji zadania inwestycyjne wg działów klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem planów, nakładów poniesionych oraz źródeł finansowania.

Tabela nr 7 – zadania i zakupy inwestycyjne wg działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Plan	Nazwa zadania inwestycyjnego	Źródła finansowania			Wykonanie wydatków
			Środki własne	Dotacje celowe	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
010	2 792 200	Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków zlokalizowanych na terenie Gminy Baboszewo	1 186 090	0	1 606 110	2 767 684,28
	74 000	Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków zlokalizowanych na terenie Gminy Baboszewo – II etap	74 000	0	0	73 798,22
600	248 104	Modernizacja drogi dojazdowej w miejscowości Rybitwy	248 104	0	0	248 103,28
	34 377	Modernizacja drogi gminnej Nr 300175W w miejscowości Kroścín	34 377	0	0	34 376,05
	194 424	Modernizacja drogi gminnej ulicy Zielonej w Baboszewie	194 424	0	0	194 423,04
	247 791	Przebudowa drogi gminnej Nr 300161W w miejscowości Galamin	247 791	0	0	247 790,90
	196 222	Przebudowa drogi gminnej Nr 300162W w miejscowości Galaminek Nowy	196 222	0	0	196 221,30
	241 556	Przebudowa drogi gminnej Nr 300170W w miejscowości Wola Folwark	241 556	0	0	241 554,80
179 413	Przebudowa drogi gminnej Nr 300183 w miejscowości Dziektarzewo	179 413		0	179 412,98	
120 243	Przebudowa drogi gminnej ulicy Krzywej w Baboszewie	120 243	0	0	119 297,24	
114 116	Przebudowa drogi gminnej ulicy mjr. Grobickiego w Baboszewie	114 116	0	0	114 115,11	
10 945	Przebudowa drogi gminnej ulicy Słonecznej w Baboszewie wraz z uzbrojeniem	10 945	0	0	10 945	
182 252	Przebudowa drogi gminnej ulicy Wiejskiej w Baboszewie	182 252	0	0	182 251,42	
681 120	Remont chodników oraz wymiana oświetlenia ulicznego w Baboszewie	301 561	0	379 559	638 563,42	
630	1 000	Budowa zbiornika wodnego z kompleksem turystyczno – sportowo – rekreacyjnym w Baboszewie	1 000	0	0	0
700	1 000	Budowa budynku mieszkalnego z lokalami socjalnymi w Baboszewie	1 000	0	0	615

750	600 000	Rozbudowa budynku urzędu Gminy	600 000	0	0	507 696,29
754	605 136	Zakup specjalistycznego ciężkiego samochodu strażackiego dla jednostki OSP w Woli Folwark	375 136	230 000	0	605 136
801	218 057	Budowa szkolnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Sarbiewie	119 298	98 759	0	92 147,02
	113 229	Budowa szkolnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Sarbiewie	56 614	56 615	0	
	1 150 000	Rozbudowa Zespołu Szkół w Polesiu	242 500	0	907 500	793 318,51
	151 000	Rozbudowa Przedszkola w Baboszewie – II etap	151 000	0	0	150 167,77
900	67 400	Zakup samochodu dostawczego dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji	67 400	0	0	67 400
x	8 223 585	x	4 492 547	385 374	2 893 169	7 704 155,55

Tabela nr 8 – dotacje na zadania inwestycyjne na podstawie umów (porozumień)

Dział	Nazwa projektu	Kwota	Wykonanie
600	Przebudowa drogi Nr 3029W Baboszewo – Bożewo – Szapask	145 700	145 699,06
	Przebudowa zespołu mostów JN1 3002819 i JN1 3002820 w ciągu drogi Nr 3026W Baboszewo – Rzewin – Polesie wraz z dojazdami	300 000	300 000
	Przebudowa kładek dla pieszych nad ciekami Kanał „R” w Baboszewie w km 10+422,5 drogi powiatowej Nr 3021W (ul. Warszawska)	100 000	100 000
Razem		545 700	545 699,06

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

W przyjętej w dniu 28 grudnia 2010 roku Uchwale Budżetowej Gminy Baboszewo na rok 2011 Nr II/6/2010 Rady Gminy Baboszewo uwzględniano w planie wydatków środki finansowe na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na zadanie inwestycyjne:

1. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków zlokalizowanych na terenie Gminy Baboszewo, realizowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 - 2013, w kwocie 3 711 136 zł

oraz na dwa zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w związku z zawartą umową w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu z Województwem Mazowieckim t.j.:

1. Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu – w kwocie 15 615 zł,
2. Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa – w kwocie 13 643 zł

Ponadto zaplanowano kwotę 22 000 zł na opracowanie i wydanie folderu promującego Gminę Baboszewo w związku z uzyskanym dofinansowaniem na podstawie umowy przyznania pomocy na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętych PROW na lata 2007 – 2013.

Na realizację projektu „Rozbudowa Zespołu Szkół w Polesiu”, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007 – 2013 zaplanowano wydatki w kwocie 2 527 270 zł.

Łączne planowane wydatki stanowiły kwotę – 6 289 664 zł.

Uchwałą Nr III/59/2011 Rady Gminy Baboszewo z dnia 25 lutego 2011 roku dokonano wprowadzenia zadania bieżącego realizowanego na podstawie umowy przyznania pomocy na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętych PROW na lata 2007 – 2013 – „Szlakiem tradycji i kultury wsi polskiej”.

Uchwałą Nr VI/85/2011 Rady Gminy Baboszewo z dnia 26 sierpnia 2011 roku dokonano zmian polegających na przeniesieniu wydatków na zadanie „Remont chodników i wymiana oświetlenia ulicznego w Baboszewie” z czwartą cyfrą „0” klasyfikacji budżetowej na odpowiednio „7” i „9” klasyfikacji budżetowej.

Uchwałą Nr VII/90/2011 Rady Gminy Baboszewo z dnia 23 września 2011 roku dokonano zmian w zadaniu inwestycyjnym pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków zlokalizowanych na terenie Gminy Baboszewo” realizowanym ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na latach 2007 – 2013 w ramach działania : podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej. Planowane wydatki po zmianach stanowią kwotę 2 866 200 zł. Zmniejszenie planu wydatków wynikało z rezygnacji z budowy przydomowych oczyszczalni ścieków przez część mieszkańców i aneksowaniem w związku z tym faktem umowy z wykonawcą inwestycji.

Uchwałą Nr IX/99/2011 Rady Gminy Baboszewo z dnia 02 grudnia 2011 roku dokonano ostatecznych zmian w planie wydatków i dostosowano je do rzeczywistej realizacji. Zmiany polegały na wycofaniu z planu wydatków kwoty 29 258 zł środków zaplanowanych na dwa zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w związku z zawartą umową w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu z Województwem Mazowieckim t.j.:

1. Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu , i
2. Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa

i zmiany postanowień tej umowy, a tym samym zmniejszenia środków na wydatki zawarto stosowny aneks do umowy, na podstawie którego planowane wydatki zostały przesunięte do realizacji na rok 2012.

Dokonano również zmniejszenia planowanych wydatków na zadaniu „Rozbudowa Zespołu Szkół w Polesiu” o kwotę 50 000 zł i zwiększenia o kwotę 4 000 zł na zadaniu „Remont chodników i wymiana oświetlenia ulicznego w Baboszewie. Plan wydatków po zmianach stanowił kwotę 4 623 320 zł.

Ostateczny plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 stanowił kwotę 4 623 320 zł.

5. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011 – 2014 został określony w Wieloletniej Prognozie Finansowej, która została przyjęta Uchwałą Nr II/5/2010 Rady Gminy Baboszewo z dnia 28 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baboszewo na lata 2011 -2014. Łączne nakłady finansowe na programy wieloletnie została określona na kwotę 19 772 431 zł, w tym nakłady poniesione w latach 2007 – 2010 – 2 206 753 zł, limit na 2011 rok – 8 519 938 zł, limit na 2012 rok – 3 815 740 zł, limit na 2013 rok – 2 360 000 zł oraz limit na 2014 rok – 2 870 000 zł.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku łączne nakłady finansowe zostały ustalone na kwotę 15 269 662 zł, w tym nakłady poniesione w latach 2007 – 2010, stanowiły kwotę 1 669 588 zł planowane do wykonania na rok 2011 kwotę – 4 850 320 zł, natomiast planowane do poniesienia w latach następnych tj. 2012 roku – kwota 2 464 475 zł, 2013 rok – 4 785 279 zł i 2014 rok – kwota 1 500 000 zł.

Łącznie poniesione nakłady finansowe wg stanu na 31 grudnia 2011 roku na programy wieloletnie stanowią kwotę 7 120 943,13 zł, co stanowi 46,63 % łącznych nakładów. Pozostałe nakłady w 53,36 % planowane są na lata 2012-2014.

Wg poszczególnych zadań inwestycyjnych stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawiono w tabeli nr 9 :

Tabela Nr 9 – stopień zaawansowania poszczególnych zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2007 – 2014 wg stanu na 31 grudnia 2011 roku

Nazwa zadania	Planowane łączne nakłady	Poniesione nakłady	% zaawansowania
Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków zlokalizowanych na terenie Gminy Baboszewo	3 650 154	3 650 153,71	100,00
Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków zlokalizowanych na terenie Gminy Baboszewo – II etap	3 044 693	73 789,22	2,42
Remont chodników oraz wymiana lamp oświetlenia ulicznego w Baboszewie	832 251	648 057,46	77,87
Budowa zbiornika wodnego z kompleksem turystyczno – sportowo – rekreacyjnym w Baboszewie	4 511 209	11 208,99	0,25
Budowa budynku mieszkalnego z lokalami socjalnymi w Baboszewie	650 000	615	0,09
Rozbudowa budynku Urzędu Gminy	1 433 244	1 083 243,66	75,58
Rozbudowa Zespołu Szkół w Polesiu	3 157 696	1 494 840,04	47,34
Rozbudowa Przedszkola w Baboszewie – II etap	450 000	159 035,05	35,34
Razem	17 729 247	7 120 943,13	40,16

Z danych przedstawionych w tabeli nr 9 wynika, że zadanie pn. „Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków zlokalizowanych na terenie Gminy Baboszewo” zostało zakończone i rozliczone.

W 2012 roku planuje się ostateczne zakończenie zadań i rozliczenie następujących inwestycji :

- Remont chodników oraz wymiana lamp oświetlenia ulicznego w Baboszewie,
- Rozbudowa budynku Urzędu Gminy,
- Rozbudowa Zespołu Szkół w Polesiu,
- Rozbudowa Przedszkola w Baboszewie – II etap,

natomiast w kolejnych latach „Budowa budynku mieszkalnego z lokalami socjalnymi w Baboszewie”, „Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków zlokalizowanych na terenie Gminy Baboszewo – II etap”, „Budowa zbiornika wodnego z kompleksem turystyczno – sportowo – rekreacyjnym w Baboszewie”.