

SPRAWOZDANIE ROCZNE z wykonania budżetu miasta i gminy Ruciane-Nida za rok 2010

Budżet na rok 2010r. uchwalony został uchwałą Nr XLVII/102/2009 Rady Miejskiej Ruciane – Nida z dnia 29 grudnia 2009r.

Budżet gminy – jako jednostki samorządu terytorialnego jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki.

Spełniając obowiązek określony w ustawie o finansach publicznych opracowano sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

Zawiera ono:

- zestawienie dochodów gminy (załącznik nr 1),
- zestawienie wydatków gminy (załącznik nr 2),
- wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (załącznik nr 3),
- część opisową.

W trakcie roku budżetowego dokonano zmian w planie dochodów i wydatków, w tym w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków unijnych.

Po dokonanych w ciągu roku zmianach ostatecznie na dzień 31 grudnia 2010r. plan dochodów wyniósł **31 205 479,17 zł** zaś plan wydatków wyniósł **37 007 893,07 zł**. Tak skonstruowany plan zakłada deficyt w kwocie **5 802 413,90 zł**. Przychody zaplanowano na kwotę

6.502.413,90zł, na które składają się:

- kredyty i pożyczki w kwocie 2 858 413,90 zł;
- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 2 800 000,00zł;
- inne źródła (środki na pokrycie deficytu) w kwocie 844 000,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano na kwotę 700.000 zł. Są to spłaty rat pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych, tj.:

- pożyczki z Banku Spółdzielczego Ruciane – Nida w kwocie 200.000,00 zł zaciągniętej w 2005r. na wykup obligacji komunalnych serii B.
- pożyczki zaciągniętej z Budżetu Państwa w ramach programu naprawczego w kwocie 500.000,00 zł w listopadzie 2004r.

Na dzień 31 grudnia 2010 plan dochodów wykonano w 82,48% co daje kwotę **25 737 371,07 zł**, zaś plan wydatków wykonano w 68,00% na kwotę **25 165 612,62 zł**.

Przychody wynosiły 313.890,27 zł:

Kwotę 313.890,27 zł stanowią wolne środki i nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych. W roku 2010 gmina nie zaciągnęła żadnego kredytu i pożyczki.

Rozchody wynosiły 722.775,32 i stanowią dokonanie spłaty rat zaciągniętych pożyczek.

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY

W części I – podatki i opłaty, na którą składa się wykonanie w dziale 756 (dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej) na ogólną zaplanowaną kwotę 7.266.051,00 zł zrealizowano dochody w kwocie 6 694 952,13 zł co stanowi 92,14% .

W podatkach lokalnych zastosowano do 31 grudnia 2010r. następujące umorzenia i odroczenia:

Odroczenia, rozłożenia na raty, umorzenia za I - IV kwartał 2010 roku podatek: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych

Lp.	Wyszczególnienie wg tytułów	Ilość złożonych wniosków	Ilość wniosków rozpatrzonych pozytywnie	Kwota w zł
1	Odroczenie terminu płatności	22	22	251 422,40
2	Rozłożenie na raty	14	14	
3	Umorzenie na wniosek	30	19	36 475,83
4	Umorzenie z urzędu	0	0	0

Zwolnienia i ulgi udzielone w I - IV kwartale 2010 roku

Lp.	Wyszczególnienie wg tytułów	Ilość	Kwota w zł
1	Zwolnienia i ulgi z tytułu nabycia lub objęcia w trwale zagospodarowanie	7	1 376,98
2	Ulga żołnierska	-	-
3	Ulga inwestycyjna	14	14 251,04
4	Zwolnienie gruntów gospodarstw rolnych, na których zaprzestano produkcji rolnej	-	-

W stosunku do podatników dla których egzekucja stała się bezskuteczna ustanowione są hipoteki przymusowe w IV Wydz. Ksiąg wieczystych przy Sądzie Rejonowym w Piszcu:

RE MARKET Sp. z o.o. (tartak w Rucianem) – zaległości przejęte po firmie Spec Sp. z o.o. PRO sp. z o.o., ATEXIM Sp. z o.o., PATRON Sp. z o.o. – łącznie zabezpieczono hipoteką na kwotę 1.514 434,30 zł.

Ulgą w spłacie należności podatkowych, w postaci rozłożenia na raty oraz odroczenia podatku od nieruchomości spowodowana jest częstym brakiem płynności finansowej podatników, w szczególności przedsiębiorców, których ogranicza sezonowy charakter ich działalności gospodarczej.

Umorzenia podatków od nieruchomości oraz łącznych zobowiązań pieniężnych dla osób fizycznych spowodowane są wyjątkowymi wypadkami losowymi, sytuacjami szczególnymi, w których nie umorzenie podatku zagroziłoby egzystencji podatnika. Wynikają z przesłanki określonej Ordynacją podatkową jako „ważny interes podatnika”.

WYKAZ ZREALIZOWANYCH NALEŻNOŚCI PODATKOWYCH OD 1.01.2010 r. DO 31.12.2010 r.

Należne zobowiązania podatkowe	Obciążenia				Realizacja				Uwagi		Czynności egzekucyjne podjęte w 2010 r. - I-IV kwartał
	BO	Przypis	Odpis	Razem należności roczne	Wpłaty bieżące	Wpłaty zaległe	Razem wpłaty	Nadpłaty	Ogółem saldo zaległości	Umorzenie zaległości w 2010 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Osoby fizyczne											
Podatek rolny	26 379,99	111 542,20	6 085,10	131 837,09	93 419,58	18 857,65	112 277,23	2 119,10	18 620,84	476,10	890 upomnień na kwotę:
podatek od nieruchomości	320 437,00	1 664 419,90	221 429,63	1 763 427,27	1 133 775,83	153 746,92	1 287 522,75	17 475,92	463 374,52	5 347,73	502 645,22 zł, 78 tytułów wykonawczych
Podatek leśny	720,00	27 037,00	202,00	27 555,00	3008,60	396,50	3 405,10	267,70	23 569,10	25,00	na kwotę 69 453,00 zł
Podatek od środków transportowych	3 791,60	87 227,00	10 652,00	80 366,60	72 136,30	3 345,20	75 481,50	182,00	3 182,10	0,00	7 upomnień na kwotę 11 039,60 zł, 0 tytułów wykonawczych
Razem osoby fizyczne	351 328,59	1 890 226,10	238 368,73	2 003 185,96	1 302 340,31	176 346,27	1 478 686,58	20 044,72	508 746,56	58488,83	-----

Osoby prawne	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Podatek rolny	53,00	8 896,00	0,00	8 949,00	5 679,50	2 833,50	8 513,00	53,00	421,50	0,00	11 upomnień na kwotę 341 627,83 zł, 6 tytuły wykonawcze
Podatek od nieruchomości	5 537 062,28	2 416 120,00	527 579,30	7 425 602,98	1 691 674,32	70 248,43	1 761 922,75	1 253,29	5 516 016,83	306 27,00	na kwotę: 305 537,00 zł
Podatek leśny	18,00	579 671,00	12,00	579 677,00	579 650,12	17,00	579 667,12	22,57	9,00	0,00	
Podatek od środków transportowych	0,00	10 821,00	3106,00	7 715,00	7 015,00	0,00	7 015,00	10,00	700,00	0,00	11 upomnień na kwotę 700,00 zł, 0 tytułów wykonawczych
Razem osoby prawne	5 537 133,28	3 015 508,00	530 697,30	8 021 943,98	2 284 018,94	73 098,93	2 357 117,87	1 338,86	5 517 147,3 3	30 627,00	----
OGÓŁEM	5 888 461,87	4 905 734,10	769 066,03	10 025 129,94	3 586 359,25	249 445,20	3 835 804,45	21 383,58	6 025 893,89	36 475,83	----

Wysłano 78 szt. tytułów na podatek rolny (łącznie zobowiązania pieniężne) oraz podatek od nieruchomości, w osobach fizycznych na kwotę 69.453,00 zł, natomiast w osobach prawnych wystawiono 6 tytułów wykonawczych na kwotę 305.537,00 zł. Kwota zabezpieczona tytułami wykonawczymi nie zagwarantowała 100% ściągłości zaległych podatków, gdyż czynności egzekucyjne podejmowane przez komorników skarbowych nie zawsze są skuteczne. Zaległości te mogą zabezpieczone być hipoteką przymusową na KW lub umorzone.

W części II – dochody z majątku gminy - w dziale 700 (- gospodarka mieszkaniowa), na zaplanowaną kwotę 3 995 485,29 zł wykonano 4 631 702,06 zł co stanowi 115,92%. Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste wyniosły 133 607,05 zł co stanowi 104,38% wykonania zaplanowanej kwoty, wpływy z usług (czynsz dzierżawny) wynosiły 118.107,78 zł (147,63%) wpływy z najmu i dzierżawy wyniosły 110 748,91 zł (110,75%) oraz dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności gdzie na zaplanowaną kwotę 52.000,00 zł wpłynęło 16 986,24 zł co stanowi 32,67 % wykonania.

Wykonanie dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego do 31 grudnia 2010r. wyniosło 4 252 252,08 zł co stanowi 116,97% zaplanowanej do wykonania kwoty. Wyższe wykonanie wynika z wpływów ze sprzedaży wykonanych pod koniec ubiegłego roku, których finalizacja miała miejsce już w roku bieżącym.

W części III – wpływy od jednostek organizacyjnych gminy plan został zrealizowany w 98,35%. Na zaplanowaną kwotę 57 620,00 zł wpłynęło 56 655,92 zł. Są to wpływy z tytułu przekazanej opłaty stałej w przedszkolach miejskich za wynajem sali ze szkoły podstawowej w Nidzie oraz wpływy z usług opiekuńczych.

W części IV – pozostałe dochody na zaplanowaną kwotę 344.000,00 zł wykonano 440 216,82 zł co stanowi 127,97% wykonania. Na wyższe wykonanie wpływ ma głównie wykonanie w rozdziale 75618 – wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Na zaplanowaną kwotę 200.000,00 zł uzyskano wpłaty rzędu 299 249,60 zł co stanowi 149,62% wykonania.. Do 31 grudnia, bezspornie więcej jak w roku ubiegłym, wydano 70 zezwoleń, z czego 38 zezwoleń dotyczy gastronomii zaś pozostałe 32 zezwolenia dotyczą sprzedaży detalicznej. Ponadto, wyższe wykonanie zaistniało w rozdziale 75023 § 0970 – wpływy z różnych dochodów, gdzie na zaplanowaną kwotę 1.000,00 zł wykonano kwotę 11.320,82 zł (1132,08%). Wyższe wykonanie wynika z wpłaty zaległych za lata 2008 – 2009 opłat w łącznej kwocie 10.440,00 za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym.

W dziale V – subwencje – wykonanie stanowi 100,00%. Subwencje wpływały bez żadnych opóźnień, a na zaplanowaną kwotę 8.709 390,00 zł wpłynęło 8.709.390,00 zł.

W dziale VI – dotacje - wykonanie wynosi 48,63%. Na zaplanowaną kwotę 10.702.932,88 zł pozyskano dotacje w kwocie 5.204.454,14 zł. Bez opóźnień i zgodnie z planem wpłynęły dotacje dotyczące zadań zleconych gminie oraz dotacje na zadania własne gminy. W 2010r. wpłynęły następujące dotacje:

- 552.080,00 zł na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego; ✓
- 37.830,49 zł na wykonanie windy w Przychodni Zdrowia;
- 81.422,00 zł na przebudowę drogi w Ukcie;
- 190,00 zł na egzaminy dla nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego;
- 106 884,02 zł na zwrot podatku akcyzowego dla rolników zawartego w paliwie;
- 4.040,00 zł na utrzymanie cmentarzy wojennych (umowa z Wojewodą Warmińsko – Mazurskim).
- 75 000,00 zł – zadania zlecone z zakresu administracji (ewidencja ludności i USC)
- 1 460,00 zł – na prowadzenie stałego rejestru wyborców;
- 29.064,00 zł z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej;
- 40.363,98 zł z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory burmistrza;
- 9 358,00 zł zadania zlecone z przeznaczeniem na spis rolny;
- 12.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów pracodawców zatrudniających młodocianych pracowników;
- 193.279,76 zł – dotacja otrzymana z EkoFunduszu z Warszawy jako dofinansowanie zeszłorocznego zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej i gimnazjum w Rucianem – Nidzie”.
- 3 069 993,25 zł na wydatki z pomocy społecznej;
- 177 403,58 zł na finansowanie projektu „Wyrównywanie szans dla najmłodszych z Przedszkolem w Rucianem - Nidzie”;

- 170 976,08 zł na finansowanie projektu „w stronę aktywnej integracji” MGOPS;
- 253 380,23 zł na finansowanie projektu „w stronę dobrej szkoły 2”;
- 45 706,71 zł na finansowanie projektu „w stronę dobrej szkoły 3”
- 116 284,00 zł na pomoc materialną dla uczniów;

Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w roku 2010 wyniosły 227.738,04 zł.

Niższe wykonanie wynika z zaplanowanych i nie otrzymanych dotacji przeznaczonych na zadania inwestycyjne oraz środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych. Dotacje na zadania inwestycyjne wpływają dopiero po zakończonej i rozliczonej inwestycji, zaś środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych dotacje rozwojowe planowane były w budżecie w związku ze złożonymi wnioskami o dofinansowanie ze środków funduszy strukturalnych oraz Funduszu Spójności. W chwili obecnej Gmina Ruciane – Nida uczestniczy w dofinansowaniu w programach unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013. Złożone wnioski dotyczą dofinansowania na łączną kwotę: 10 135 482,30 zł, z czego projekty twarde (wydatki majątkowe) na kwotę 9 431 459,77 zł oraz projekty miękkie (wydatki bieżące) na kwotę 704 022,53 zł. Wykonanie wydatków objętych dofinansowaniem wynosiło 2 840 343,27 w tym:

- wydatki majątkowe – 2 178 711,16
- wydatki bieżące - 661 632,11.

Planowane i wykonane zadania z udziałem środków unijnych zostały ujęte w poniższej tabeli

1 Wydatki majątkowe razem:		9 431 459,77	3 935 675,32	5 495 784,45	2.178.711,16	23,10 [%]
Program:	Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013					
Priorytet:	6 Środowisko przyrodnicze					
Działanie:	6.1 Poprawa i zapobieganie degradacji środowiska poprzez budowę, rozbudowę i modernizację infrastruktury ochrony środowiska					
1.1 Nazwa projektu:	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno - ściekowej w Regionie Wielkich Jezior Mazurskich – Masterplan dla Wielkich Jezior Mazurskich - Aglomeracja Ruciane – Nida					
Razem wydatki:		19 168 547,43	6 633 153,88	12 535 393,55		
z tego: 2010r.-	45; 46	900-9001	7 192 950,53	2 850 062,81	4 342 887,72	602,299,25
2011 r.			11 975 596,90	3 783 091,07	8 192 505,83	
Program:	Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013					
Priorytet:	3 Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej					
Działanie:	3.1. Odnowa i rozwój wsi					
1.2 Nazwa projektu:	Urządzenie hali sportowo - rekreacyjnej w Ukle					
Razem wydatki:		801-80101	1 200 000,00	807 586,00	392 414,00	
z tego: 2010r.-			1 200 000,00	807 586,00	392 414,00	702,890,64
Program:	Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013					
Priorytet:	6. Środowisko przyrodnicze					
Działanie:	6.2 Ochrona środowiska przed zanieczyszczeniami i zniszczeniami					
1.3 Nazwa projektu:	"Wzrost zabezpieczenia gminy Ruciane - Nida przez zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego oraz specjalistycznego wyposażenia.					
Razem wydatki:			703 270,00	151 190,00	552 080,00	
z tego: 2010r.-			703 270,00	151 190,00	552 080,00	702,756,54
2011 r.	53	754-75495				
2012 r.						
2013 r.						
Program:	Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013					
Priorytet:	3. Infrastruktura społeczna					
Działanie:	3.1. Inwestycje w infrastrukturę edukacyjną					
1.4 Nazwa projektu:	"Po pierwsze dzieci - Kompleksowe wyposażenie szkół Miasta i Gminy Ruciane – Nida"					
Razem wydatki:		75	801-80195	211 353,21	63 450,48	147 902,73
z tego: 2010r.-				211 353,21	63 450,48	147 902,73
Program:	Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013					
Priorytet:	Oś 4 Leader					
Działanie:	4.1/413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju					
1.5 Nazwa projektu:	Utworzenie portalu internetowego promującego walory przyrodnicze i bogactwo kulturowe Gminy Ruciane - Nida					

	Razem wydatki: z tego: 2010r.-	750-75075	16 980,00 16 980,00	6 480,00 6 480,00	10 500,00 10 500,00			97,14
	Program: Priorytet: Działanie:	Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 3 Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej 3.1. Odnowa i rozwój wsi						
1.6	Nazwa projektu: Razem wydatki: z tego: 2010r.-	Wykonanie chodnika w miejscowości Karwica 600-60095	106 906,03 106 906,03	56 906,03 56 906,03	50 000,00 50 000,00		3 974,29	3,71
2.	Wydatki bieżące razem:		704 022,53	103 784,62	600 237,91	661 632,11		93,97
	Program: Priorytet: Działanie:	Program Operacyjny Kapitał Ludzki na lata 2007-2013 9. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty						
2.1	Nazwa projektu: Razem wydatki: z tego: 2010r.-	"Wyrównywanie szans dla najmłodszych z Przedsiębiorstwem w Rucianem-Nidzie" 853-85395	180 785,30 180 785,30	25 299,03 25 299,03	155 486,27 155 486,27		169 063,31	93,51
	Program: Priorytet: Działanie:	Program Operacyjny Kapitał Ludzki na lata 2007-2013 7. Promocja integracji społecznej 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji						
2.2	Nazwa projektu: Razem wydatki: z tego: 2010r.	"W stronę aktywnej integracji" 853-85395	214 342,00 214 342,00	32 151,30 32 151,30	182 190,70 182 190,70		193 481,86	90,26
	Program: Priorytet: Działanie:	Program Operacyjny Kapitał Ludzki na lata 2007-2013 9. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty						
2.3	Nazwa projektu: Razem wydatki: z tego: 2010r.- 2011 r. 2012 r. 2013 r.	"W stronę dobrej szkoły II i III" 853-85395	308 895,23 308 895,23 0,00	46 334,29 46 334,29 0,00	262 560,94 262 560,94 0,00		299 086,94	96,82
OGÓŁEM:			10 135 482,30	4 039 459,94	6 096 022,36	2 840 343,27		28,02

Zestawienie dochodów planowanych i wykonanych przedstawia załącznik nr 1 do sprawozdania.

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY

Wykonanie planu wydatków za 2010r. stanowi 68,00%. Na zaplanowaną kwotę 37 007 893,07 zł wykonanie stanowi kwotę 25 165 612,62 zł, z tym:

- wydatki bieżące – 21.057.850,16 zł, tj. 29,93% planu po zmianach,
- wydatki majątkowe – 4.107.762,46 zł, tj. 90,45% planu po zmianach.

Zestawienie wydatków planowanych i wykonanych przedstawia **załącznik nr 2**.

Wykonanie w poszczególnych działach wyglądało następująco:

Wydatki:

- dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – wykonanie – 108.206,72 zł (98,92%). Wydatkowane kwoty dotyczą zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego używanego przez rolników do produkcji rolnej. W 2010r. wypłacono na wnioski rolników 104 788,25 zł. Nie zrealizowano kwoty 1 177,30 zł na rzecz Izby Rolniczej w Olsztynie – jako 2% odpis od podatku rolnego. Kwotę 1.177,30 zł za II półrocze 2010r. przekazano w styczniu 2011r, jako wynik rozliczenia wpływów z podatku rolnego w II półroczu 2010r.
- dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - wydatki za 2010r zrealizowano w 68,29%. Na zaplanowaną kwotę 1.415 751,12 zł wykonanie wynosi 966 820,42 zł, przy czym wydatki dotyczą bieżących napraw nawierzchni dróg gminnych i chodników oraz związane są z ich konserwacją. Prowadzone były remonty nawierzchni chodników w Rucianem – Nidzie przy ul. Kwiatowej przed blokami nr 1 i nr 2 oraz pomiędzy blokami nr 3 i 5, remonty chodników w miejscowości Ukta i Wejsuny. Położono trylinę pomiędzy budynkami gimnazjum i szkoły podstawowej, wjazd do OSP Ruciane – Nida od ulicy Mazurskiej oraz przejazd kolejowy na ul. Leśnej. Został również wykonany chodnik pomiędzy restauracjami „U Ziutka” i „Warmianka”.
- dział 630 - TURYSTYKA - wydatki wykonane – 26.625,57 zł (46,30%). W ramach wydatkowanych kwot sfinansowano zadania z zakresu upowszechniania i promocji gminy oraz utrzymania pracownika zatrudnionego w budynku Informacji Turystycznej.
- dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – wydatki zrealizowane – 545.892,14 zł (22,92 %). W ramach wykonanych wydatków sfinansowano faktury za podział działek i

sporządzenie wtórników map. Opłacono również rachunki za administrowanie i czynsze za lokale mieszkalne w kwocie 62 660,68 zł. Przekazano podatek VAT do Urzędu Skarbowego z tytułu dzierżawy nieruchomości w kwocie 271 868,00 zł co stanowi 63,97% ogólnego wykonania z zakresu tego paragrafu.

- dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – na zaplanowaną kwotę 218.040,00 zł wydatkowano kwotę 83 704,82 zł (38,39%) za którą niemalże w całości sfinansowano opracowania geodezyjne i kartograficzne. W ramach kwot zaplanowanych na plany zagospodarowania przestrzennego (rozdział 71004) kontynuowane są prace nad zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obrębu Wygryny II (Borek). oraz planów zagospodarowania przestrzennego dla części miasta Ruciane – Nida. (ulice Cicha i ul. Al. Wczasów oraz ul. Guzianka). W dalszym ciągu trwają prace nad zmianą Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Miasta i Gminy Ruciane - Nida.
- dział 750 – ADMINISTRACJA – roczne wydatki ogółem zrealizowano w kwocie – 3.749.288,02 zł (89,62%), w tym:
 - wydatki na zadania zlecone i powierzone zrealizowano w 90,09%. Są to wydatki związane z utrzymaniem USC i ewidencji ludności – 135.922,00 zł
 - wydatki związane z działalnością Rady Miejskiej – 155.065,78 zł (96,92%),
 - wydatki związane z bieżącym utrzymaniem administracji Urzędu 2.360.841,29 zł (90,94%),
 - wydatki rzeczowe 75056 (spis rolny) wydatkowano 9 358,00zł,
 - rozdział 75075 (promocja jednostek samorządu terytorialnego) wydatkowano w 2010r kwotę 81 844,45 zł co stanowi 96,31%,
 - rozdział 75095 - pozostała działalność, płacone są wynagrodzenia osób pracujących w systemie prac publicznych i interwencyjnych (1.006.256,50 zł).

W 2010r .w ramach robót publicznych, prac interwencyjnych i ze środków własnych było zatrudnionych średnio przez rok 100 osób.

W dziale 750 wykonano:

- wynagrodzenia i pochodne 2.549.977,48 zł
- pozostałe wydatki bieżące 1.182.814,88 zł

- dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – na zaplanowaną kwotę 71 288,00 zł wydatkowano kwotę 70 887,98 zł i jest to kwota związana z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, wyborów do rad gmin,

rad powiatów i sejmików województw, wybory burmistrza Wydatkowano również kwotę 1.460,00 zł na prowadzenie stałych rejestrów wyborców, jako wynagrodzenie od umowy – zlecenia dla osoby prowadzącej taki rejestr.

- dział 754 – **BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA** – z zaplanowanej kwoty 1 080 270,00 zł wydatkowano łącznie kwotę 961 140,66 zł, z czego na zadania zlecone do realizacji w jednostkach nie zaliczanych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku (dotacja na realizację zadań z zakresu utrzymania Ochotniczych Straży Pożarnych, zapobiegania klęskom żywiołowym i usuwania ich ewentualnych skutków) wydatkowano 2010r kwotę 230.000,00 zł. Ponadto z pozostałej działalności w tym rozdziale opłacono rachunki za zakup średniego samochodu ratowniczo gaśniczego oraz specjalistycznego wyposażenia współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013. Ponadto w ramach ww. działu wydatkowano 565,16 zł z zaplanowanych 3.000,00 zł na obronę cywilną, w tym na aktualizację dokumentacji OC i akcji kurierskiej, a także sfinansowano delegacje dla osoby zajmującej się w gminie Obroną Cywilną.
- dział 756 – **DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM** – na zaplanowaną kwotę 81.000,00 zł wydatkowano kwotę 56 210,30 zł, z czego na wynagrodzenia dla inkasentów podatków i opłat lokalnych wydatkowano kwotę 49 835,23 zł. Ogólne wykonanie rozdziału wynosi 69,40 %.
- dział 757 – **OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO** – wydatkowano kwotę 76 877,89 zł co stanowi 25,46% ogólnie zaplanowanych wydatków. Środki przeznaczono na zapłacenie odsetek od pożyczek.
- Dział 758 – **RÓŻNE ROZLICZENIA** – w 2010r. nie korzystano z zaplanowanej w kwocie 102 968,43 zł rezerwy.
- dział 801 – **OŚWIATA I WYCHOWANIE** – na zaplanowaną kwotę 10 456 237,21 zł wydatkowano kwotę 9 733 033,64 zł (93,08 % wykonania) – z czego:
 - o na utrzymanie Szkół Podstawowych – 4 736 863,14 zł (88,06%)
 - o na przedszkola w tym również oddziały klas „0” - 955 465,96 zł (99,90%)
 - o na utrzymanie gimnazjum – 2 985 899,47 zł (99,37%)

- na dowóz dzieci do szkół i gimnazjum wydatkowano kwotę 610 583,97 zł (100,00%).
- na utrzymanie Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli – 186 037,56 zł (99,97%)
- na doksztalcanie nauczycieli – wydatkowano kwotę 41 298,76 zł (100,00%).
- na wypłatę z ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 66 400,00 zł (100,00%).
- na wydatki związane z programem „Po pierwsze dzieci – kompleksowe wyposażenie szkół Miasta i Gminy Ruciane – Nida” na kwotę: § 6057 – 128 563,04 zł oraz § 6059 – 21 731,74 zł.
- na egzaminy nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego – 190,00 zł.

W dziale 801 wykonano:

- wynagrodzenia i pochodne 6.326.139,43 zł
- pozostałe wydatki bieżące 2.467.863,48 zł

- dział 851 – OCHRONA ZDROWIA – na zaplanowaną kwotę 296 300,00 zł wydatkowano kwotę 222 158,04 zł, z czego wydatki były związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i zwalczaniu narkomanii oraz kwota 5 000,00zł związana z programem profilaktyki zdrowotnej W ramach wydatkowanych kwot sfinansowano zakupy bieżące na potrzeby gminnych punktów przeciwdziałania alkoholizmowi oraz wypłaty dla osób prowadzących konsultacje. Ponadto ze środków AA dofinansowano wyjazdy dzieci z rodzin patologicznych na wycieczki szkolne, a także na wycieczki organizowane przez miejscowe grupy CARITAS.

W dziale 851 wykonano:

- wynagrodzenia i pochodne 74.000,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące 148.158,04 zł

- dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – na zaplanowaną kwotę 4.075.869,22 zł wydatkowano w kwotę 3 884 297,61zł co stanowi 95,30%. Wydatkowane środki dotyczyły wypłat zasiłków (stałych, okresowych) i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne

i zdrowotne osób nie ubezpieczonych, na wypłatę zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych oraz dodatków mieszkaniowych, a także na wydatki osobowe pracowników Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Ze świadczeń pomocy społecznej w 2010r. skorzystało z różnej formy pomocy 641 świadczeniobiorców, a w tym:

- zasiłki stałe – 13 osób– liczba świadczeń - 120 , kwota – 41 470,92 zł.
- zasiłki okresowe skorzystało -52 osób, liczba świadczeń –175, kwota- 38 471,93 zł.
- zasiłki celowe skorzystało - 100 osób , kwota – 34 266,19 zł.
- składka zdrowotna – wykonanie – 14 733,39 zł.
- usługi pogrzebowe – 1 osoba- 2 016,08 zł
- pokrycie kosztów pobytu w noclegowni dla 5 osób bezdomnych – 15 104,00zł
- dożywianie dzieci – 195.206,00 zł, w tym:
 - dożywianie dzieci w szkołach dla 304 uczniów- 113 526,04 zł
 - zasiłek celowy na posiłek dla 159 podopiecznych – 71 588,00 zł
 - doposażenie szkół – 10 091,96 zł
- za pobyt w Domu Pomocy Społecznej – 7 osób, kwota – 148 750,75 zł
- dodatki mieszkaniowe – 386 592,08 zł
- świadczenia rodzinne – liczba świadczeń 20 605 na kwotę 2 245 015,46zł
- fundusz alimentacyjny -1186 świadczeń na kwotę 362 530,00 zł

W dziale 852 wykonano:

- wynagrodzenia i pochodne 318.207,78 zł
- pozostałe wydatki bieżące 3.562.589,83 zł

Ośrodek Pomocy Społecznej bierze udział w programie „DOSTARCZENIE ŻYWNOŚCI DLA NAJUBOŻSZEJ LUDNOŚCI UE 2010” (makaron, mąka pszenna, kasza jęczmienna, cukier, płatki kukurydziane, ser topiony, ser podpuszczkowy, mleko UHT) dżem, dania gotowe , herbatniki, mleko w proszku, musli na łączną kwotę 94 310,93 zł.

- 7 122,24 zł wydatkowano na transport żywności z Banku Żywności z Olsztyna,
- 2 500,00 zł opłata składki Banku Żywności w Olsztynie za udział w programie PEAD

- dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – na zaplanowaną kwotę 704 022,53 zł wydatkowano kwotę 661 632,11 zł (93,98%) z przeznaczeniem na wydatki dotyczące realizacji programu unijnego pn.: „ Wyrównywanie szans dla najmłodszych z Przedszkolem w Rucianem – Nidzie”, „w stronę dobrej szkoły II”, „ w stronę dobrej szkoły III”, „projekt systemowy w ramach Programu Operacyjnego

Kapitał Ludzki” p.n. „W stronę aktywnej integracji”.

- dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – wydatkowano kwotę 505 604,43 zł (99,96%) na bieżące utrzymanie świetlic szkolnych. Z rozdziału 85415 – pomoc materialna dla uczniów – wypłacana jest pomoc socjalna w formie rzeczowej. Stypendia socjalne są płacone dla dzieci, które uczęszczają do szkoły podstawowej (od klasy I szkoły podstawowej do ukończenia szkoły średniej). Stypendia socjalne płacone są kwartalnie. W ciągu roku wypłacono 135 526,50 zł. Z rozdziału 85495 – pozostała działalność – wypłacono świadczenia funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów przedszkola na kwotę 5 800,00zł.
- dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – na zaplanowaną kwotę 9.278.659,52 zł wydatkowano kwotę 2 026 294,70zł (21,84%)z przeznaczeniem na:
 - a. wydatki związane z gospodarką odpadami – 98.000,00 zł jako dotacja dla Zakładu Usług Komunalnych w Rucianem – Nidzie jako dopłata do 1 m3 nieczystości stałych;
 - b. wydatki związane z oczyszczaniem miasta i wsi (257 065,74 zł – 98,67%) oraz z utrzymaniem zieleni (51 568,31 – 88,91%)
 - c. wydatki związane z oświetleniem ulic, placów i dróg w gminie oraz wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego (993 780,91 zł – 88,88%).
- dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO - wydatkowano kwotę 816 100,00 zł (100,00%)jako dotacja podmiotowa dla Domu Kultury w Rucianem – Nidzie oraz jako dotację dla bibliotek (169 952,88zł). Ponadto w tym dziale w rozdziale 92195 (pozostała działalność) zaplanowano finansowanie obchodów Dni Rucianego – Nidy oraz imprez towarzyszących. Wykonanie wydatków z tego rozdziału w 2010r to kwota 13697,55 zł (44,33%). Wykonane wydatki w tym dziale to kwota 1.297.502,77 zł (86,98%).
- dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – wydatkowano kwotę 189 434,80 zł (96,97%) z przeznaczeniem na:
 - o utrzymanie obiektów sportowych w kwocie 28 633,25 zł
 - o dotację dla stowarzyszenia krzewiącego kulturę fizyczną w kwocie 65.000,00 zł.
 - o realizację zadań z zakresu utrzymania kultury fizycznej i sportu w kwocie 46 955,70 zł – gdzie dysponentami tej kwoty są przyszkolne kluby sportowe.
 - o inne wydatki związane z zakupem nagród i pucharów, ubezpieczenie zawodników

na rozgrywkach gminnych i ponad gminnych, koszty transportu zawodników uczestniczących w rozgrywkach oraz zmaganiach klubu wędkarzy na łączną kwotę 48 845,85 zł.

WYDATKI INWESTYCYJNE.

W 2010r. poniesiono nakłady na inwestycje i zakupy inwestycyjne w ogólnej kwocie **4 107 762,46 zł**. W ramach poszczególnych inwestycji, w 2010r. zrealizowano następujące kwoty:

- w zakresie drogownictwa – na drogi publiczne, gminne - kwotę 170 287,09zł– plantowanie terenu pod drogę równoległą do ul. Dworcowej, przebudowa drogi gminnej położonej na działce ozn.144 w miejscowości Ukta,
- wykonanie chodnika Karwica- kwota 3 974,29 zł,
- przebudowa chodnika na ul. Mazurskiej w Rucianem-Nidzie – 78.734,00 zł;
- w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami- zamiana działek zgodnie z uchwałą –parking przy ul. Dworcowej w Rucianem-Nidzie – 45.114,00 zł;
- w zakresie promocji jednostek samorządu terytorialnego – kwota 16 495,66zł utworzenie portalu internetowego promującego walory przyrodnicze i bogactwo kulturowe Gminy Ruciane-Nida”.
- w zakresie ochotniczych straży pożarnych- kwota 10 521,39 zł- rozbudowa dachu na budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Wejsunach”
- w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – opłacono rachunki za zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego wraz ze specjalistycznym wyposażeniem na łączną kwotę 702.756,54 zł.;
- w zakresie gospodarki mieszkaniowej – 23.779,99 zł – z przeznaczeniem na budowę lokali socjalnych;
- w zakresie oświaty – kontynuacja budowy Sali gimnastycznej w Ukcie na kwotę 702 890,64 zł; kompleksowa modernizacja systemu grzewczego Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Rucianem-Nidzie kwota 214 408,35 zł,
- w zakresie oświaty – wydatki na zakup wyposażenia do szkół na kwotę łącznie 150 294,78zł w ramach programu "Po pierwsze dzieci - Kompleksowe wyposażenie szkół Miasta i Gminy Ruciane - Nida"
- w zakresie ochrony zdrowia kwota 91 081,62 – podjazd i winda dla niepełnosprawnych

w Ośrodku Zdrowia ul Polna 1 w Rucianem-Nidzie,

- w zakresie pomocy społecznej – kwota 3.500,00 na zakup szafy przelotowej jako wyposażenia stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej Nr 1 w Rucianem – Nidzie;
- w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – kwota 602 299,25 zł jako opłata faktur za wykonanie kanalizacji sanitarnej;
- w zakresie oczyszczania miasta i wsi – kwota 65 270,00zł – zakup samochodu ciężarowego do odśnieżania i posypywania dróg;
- w zakresie oświetlenia ulic – kwota 716 360,41 zł – przyłącze energetyczne w miejscowości Wejsuny, budowa oświetlenia drogowego na drodze krajowej nr 58 na odcinku ul. Dworcowa Ruciane-Nida;
- plany zagospodarowania przestrzennego – 33.983,09 zł;
- wyposażenie świetlic wiejskich – 242.828,53 zł;
- remonty zabytków – 50.162,13 zł;
- projekty - dokumentacja projektu pn. „Urządzenie placów zabaw w miejscowościach wiejskich” – 6.888,70 zł;
- przekazanie udziałów własnych na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi krajowej” – 176.132,00 zł.

III. REALIZACJA ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH GMINIE

W roku 2010 gmina otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa na wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez gminę.

Wykonanie dochodów i wydatków przedstawia **załącznik nr 3**.

Plan dotacji wyniósł 3.039.226,02 zł, wykonano 2.987.339,00 zł, co stanowi 98,29 % planu.

Wykonanie wydatków z otrzymanych dotacji na zadania zlecone wyniosły również kwotę 2.987.339,00 zł.

IV. STAN ZOBOWIĄZAŃ WG TYT. DŁUŻNYCH NA DZIEŃ 31.12.2010R.

- Na dzień 31 grudnia 2010r. gmina posiada następujące zadłużenie z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek:

L.p.	Data zaciągnięcia zadłużenia	Nr umowy	"Kredytodawca"	Kwota zadłużenia na dzień podpisania umowy	Kwota zadłużenia na dzień 31 grudnia 2010r
1	11-09-2000	BI/44/2000	PKO B.P. S.A. Warszawa	2 500 000,00	1 000 000,00
3	03-09-2009	00013/09/16044/OA-ME/P	WFOŚ i GW Olsztyn	359 532,00	337 434,62
4	06-12-2001	19/01/W-242/OW-OK./P	WFOŚ i GW Olsztyn	1 300 000,00	65 000,00
		RAZEM:		4 159 532,00	1 402 434,62

Kredyty i pożyczki spłacane były wraz z odsetkami. Do dnia 31 grudnia 2010r spłacono kwotę 722 775,32 zł.

- Kwota zobowiązań na koniec 2010 roku z tytułu dostaw i usług wynosi: 1.752.044,68 zł.
w tym zobowiązania:

wymagalne - 526.267,35 zł

niewymagalne - 1.225.777,33 zł

Na zobowiązania wymagalne składają się:

- wykonanie warstwy ścieralnej ul. Dworcowa, ul. Kwiatowa 87.402,39 zł
- budowa stacji uzdatniania wody 243.208,32 zł
- remont dachu w Szkole Podstawowej Nr 1 84.667,23 zł
- materiały elektryczne do remontu Kościoła Ewangelickiego w Wejsunach 19.010,00 zł
- kominiek wraz z osprzętem – świetlica Wojnowo 3.113,07 zł
- faktura za kostkę brukową i krawężniki 4.858,11 zł
- pełnienie funkcji koordynatora wykonania programu inwestycyjnego – „Masterplan” 2.909,70 zł
- zaległości w czynszu – WM Siódemka 28.772,76
- wykonanie audytu projektu pn. „Po pierwsze dzieci: 2.990,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenie 49.335,77 zł

Na zobowiązania niewymagalne składają się:

- budowa Sali gimnastycznej w Ukcie 462.285,46 zł

– budowa oświetlenia w ramach inwestycji „Rozbudowa drogi krajowej nr 58 Zgon-Ruciane-Nida”	118.465,50 zł
– roboty budowlane – rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej Karwica	87.310,50 zł
– wybudowanie kanalizacji sanitarnej Wólka, Osiniak, Śwignajno, Piaski w ramach zadania inwestycyjnego „Masterplan”	546.264,88 zł
– nieopłacone faktury za przesyłki listowe, zakup materiałów biurowych i innych towarów	11.450,99 zł

Łączna kwota długu gminy Ruciane-Nida na koniec 2010r. wynosi 1.928.701,97 zł i stanowi 7,49 % wykonanych dochodów gminy.

V. PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (Zakład Usług Komunalnych)

Na planowane przychody 2.389.380,00 zł wykonano 2.329.699,16 zł co stanowi 97,5 % są to przychody z tytułu wykonywanych własnych usług statutowych.

Ogólnie planowano koszty w wysokości 2.389.380,00 zł wykonano w wysokości 2.124.811,82 zł co stanowi 88,9%.

- wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 1.301.685,31 zł
- pozostałe koszty działalności stanowią kwotę 823.126,51 zł

Należności na dzień 31.12.2010r. wynoszą ogółem 590.493,80 zł

W tym należności:

wymagalne - 195.418,80 zł
niewymagalne - 395.075,00 zł

Zobowiązania na dzień 31.12.2010r. wynoszą ogółem 328.521,62 zł

W tym zobowiązania:

wymagalne - 159.886,92 zł
niewymagalne - 168.634,70 zł

VI. RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Na dzień 31.12.2010r. utworzone zostały rachunki dochodów własnych w niżej wymienionych jednostkach budżetowych, tj. w:

- Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli w Rucianem-Nidzie.

Jednostki budżetowe uzyskały dochody w wysokości – 199.066,00 zł.

Wydatki dochodów własnych jednostek budżetowych wynosiły 200.429,66 zł.

Analizując wykonanie budżetu Miasta i Gminy Ruciane-Nida za 2010r., wykonano i oddano do użytku zakończone inwestycje na kwotę ogółem 2.858.134,34 zł. Ponadto kontynuowane są zadania inwestycyjne wieloletnie.

Pozyskanie środków inwestycyjnych z Unii Europejskiej pozwoliło na realizację zadań wynikających ze Strategii rozwoju Miasta i Gminy. Zadania inwestycyjne realizowane były również z środków własnych gminy. W ramach tych środków rozpoczęto inwestycje pn.: „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno-ściekowej w Regionie Wielkich Jezior Mazurskich – Masterplan dla Wielkich Jezior Mazurskich – Gmina Ruciane-Nida”, budowa nowoczesnej stacji uzdatniania wody, kontynuacja budowy hali sportowo-rekreacyjnej w Ukcie.

Zadania zlecone wykonano w całości po otrzymaniu dotacji celowych z budżetu państwa. Zadania własne realizowane były z myślą o zabezpieczeniu najniezbędniejszych potrzeb. Dokonywano w dalszym ciągu spłat wynikających ze spłat pożyczek i kredytów zaciągniętych wcześniej na realizację niezbędnych inwestycji.

Niepokojącym zjawiskiem na koniec roku 2010 było niewykonanie planu wydatków budżetowych gminy (o 32% w tym wydatków inwestycyjnych o ok. 70%) oraz niewykonanie założonego planu przychodów z tyt. planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz nadwyżki budżetowej i wolnych środków. Błędnie zaplanowano wysokość nadwyżki budżetowej i wolnych środków, które nie były zgodne z ewidencją księgową budżetu organu. Konsekwencją zaistniałej sytuacji jest stan zobowiązań na dzień 31.12.2010r., w tym zobowiązań wymagalnych.

Założone zadania do wykonania w 2010r. zostały wykonane w miarę posiadanych środków i możliwości.

BURMISTRZ

mgr Zbigniew Janusz Opalach