

Informacja opisowa z przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2010r

Uchwałą Nr XXIX/237/09 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2009 r. został uchwalony budżet Gminy na 2010 r. w następujących kwotach :

dochody – 14.887.621 zł

wydatki – 15.998.182 zł

Po zmianach budżet Gminy przedstawia się następująco:

Dochody i przychody:

Treść	plan	wykonanie	%
Dochody bieżące :	11 064 235,00	5 432 500,68	69,58
dochody własne	5 861 329,00	2 308 773,36	29,57
dotacje na zadania zlecone	900 038,00	480 301,99	6,15
dotacje na zadania powierzone	63 200,00	26 412,93	0,34
dotacje na zadania własne bieżące	398 830,00	236 673,00	3,03
Środki pozyskane z innych źródeł	500,00	1.000,00	0,01
subwencja część oświatowa	2 648 458,00	1 629 824,00	20,88
subwencja część wyrównawcza	710 030,00	355 014,00	4,55
środki z Unii Europejskiej na zadania bieżące	481 850,00	394 501,40	5,05
Dochody majątkowe:	5 003 978,00	2 374 947,88	30,42
dochody własne	1 004 000,00	356 970,62	4,57
dotacje na zadania własne inwestycyjne	345 530,00	2 964,00	0,04
środki z Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne	3 654 448,00	2 015 013,26	25,81
Razem dochody :	16 068 213,00	7 807 448,56	100,00
kredyt na OTRiK	1 000 000,00	1 000 000,00	
pożyczka z WFOŚiGW na przebudowę ujęć wody	900 000,00	0,00	
kredyt	500 000,00	0,00	
wolne środki z lat ubiegłych	461 947,00	1 055 037,84	
razem przychody	2 861 947,00	2 055 037,84	
ogółem	18 930 160,00	9 862 486,40	

Wydatki i rozchody:

treść	plan	wykonanie	%
wydatki bieżące w tym	9 772 121,00	5 063 420,97	56,44%
<i>na mocy porozumienia z AR</i>	63 200,00	25 737,93	
<i>własne</i>	8 808 883,00	4 568 557,02	
<i>zlecone</i>	900 038,00	469 126,02	
wydatki inwestycyjne	8 563 123,00	3 907 192,09	43,56%
razem wydatki :	18 335 244,00	8 970 613,06	100,00%
spląty pożyczek i kredytów	594 916,00	315 861,00	
razem rozchody	594 916,00	315 861,00	
ogółem	18 930 160,00	9 286 474,06	

DOCHODY

W I półroczu 2010r uzyskano 7.807.448,56 zł dochodów (załącznik Nr 1) co stanowi 48,59 % planowanych dochodów i przypada na :

dochody bieżące – 5.432.500,68 zł

dochody majątkowe – 2.374.947,88 zł

I. DOCHODY BIEŻĄCE

na plan 11.064.235 zł uzyskano 5.432.500,68 zł stanowią one 69,58 % uzyskanych dochodów w tym:

1. Dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej

Na plan 63.200 zł wykonanie **26.412,93 zł** , są to środki pochodzące z pożyczki Banku Światowego na realizację Programu Integracji Społecznej w ramach Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich.

2. Dochody własne bieżące :

Plan 10.100.997 zł wykonanie 4.925.785,76 zł w tym:

Na dochody uzyskane **z tytułu podatków i opłat** takich jak :

- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej
- podatek od nieruchomości
- podatek rolny,
- podatek leśny
- podatek od środków transportowych
- podatek od spadków i darowizn,
- wpływy z opłaty targowej
- podatek od czynności cywilno prawnych
- wpływy z różnych opłat (koszty upomnienia)
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat

- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.
- opłata skarbową
- opłata eksploatacyjna
- wieczyste użytkowanie nieruchomości

przypada kwota **1.384.551,30 zł** na łączny plan 3.850.200 zł Realizacja planu 35,96%.
Najniższe wykonanie planu z tytułu podatków i opłat (poniżej 50 %) stanowi realizacja następujących podatków :

- podatek od działalności cywilno prawnej opłacany w formie karty podatkowej realizacja planu 40,05 %
- podatku od nieruchomości osób prawnych 35,31%. Zaległości na 30 czerwca wynoszą 1.410.940,03 zł , odroczone termin wpłaty podatku na 179.923 zł. Wystawiono 3 tytuły wykonawcze na kwotę 99.119 zł
- podatek rolny od osób prawnych 45,78 %, zaległości na koniec 30 czerwca wynoszą 313 zł
- podatek od spadków i darowizn – realizacja 22,20 %
- wpływy opłaty targowej – realizacja 32,0 %
- najniższe wykonanie jest w realizacji podatku od czynności cywilno prawnych, (kwota ujemna), ponieważ wyrokiem Sądu Apelacyjnego została unieważniona transakcja z lat ubiegłych, Urząd Skarbowy dokonał zwrotu nadpłaty podatku od czynności cywilnoprawnych.
- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – realizacja 7,34 %
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – realizacja planu 11,5 %
- Opłata skarbową realizacja planu 47,84 %
- Opłata eksploatacyjna – wykonanie 21,9%
- Wieczyste użytkowanie

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa :

zostały zrealizowane w 38,02 % w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych na plan 1.024.421 zł wpłynęło **413.581 zł** (40,37 % realizacji planu)
- podatek dochodowy od osób prawnych na plan 130.000 zł wpłynęło **25.382,81 zł** (19,53 % realizacji planu)

Dochody związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wynikające z odrębnych ustaw :

- opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych na plan 65.000 zł wpłynęło **52.372,83 zł**
- część opłat i kar należnych gminie za korzystanie ze środowiska, na plan 70.400 zł wpłynęło **60.646,97 zł** .

Pozostałe dochody:

Osiągnięto w kwocie **372.238,45 zł** na plan 716.808 zł zostały zrealizowane w 51,41 % w tym:

- 58.268,67 zł - dochody z najmu i dzierżawy
- 272.424,18 zł - wpływy z usług (za gaz, ścieki, dochody Ośrodka edukacji Ekologicznej, usługi opiekuńcze, składowisko odpadów)
- 6.317,42 zł - pozostałe odsetki
- 31.263,85 zł - wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów za pracowników interwencyjnych za 2009r, odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej za szkody, prowizja za odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy, opłaty za pobyt w domach opiekuńczych)
- 3.964,33 zł należne gminie dochody z tytułu egzekucji zobowiązań z tytułu świadczeń alimentacyjnych.

Środki na dofinansowywanie własnych zadań bieżących pozyskiwane z innych źródeł bieżących - 1.000 zł

- pozyskane na zakupy wyposażenia dla OSP 1.000 zł;
- część opłaty produktowej przekazanej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej –plan 500 zł , wykonania nie ma.

Dotacje celowe na zadania własne:

Na plan 398.830 zł otrzymano 236.673 zł dotacji w tym:

- 260 zł w dziale 750
- 6800 zł w dziale 852 na opłacenie składki zdrowotnej za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej
- 86.200 zł na zasiłki okresowe
- 78.655 zł na zasiłki stałe
- 29.803 zł na wydatki bieżące GOPS
- 15.000 zł na dożywianie
- 19.955 zł na stypendia i podręczniki

Subwencje

Wpływy subwencji w I półroczu 2010 roku zamknęły się kwotą – **1.984.838 zł**, co stanowi **59,34 %** planu (3.358.488 zł), w tym przypada na:

- część oświatową subwencji ogólnej – 1.929.824,00 zł, tj. 61,54% planu (2.648.458 zł)
- część wyrównawczą –355.014 zł, tj. 50,0 % planu.

Dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Na plan 481.850 zł uzyskano **394.501,40 zł** środków z Unii Europejskiej w tym:

- 339.351,46 zł na realizację w zadania: „Promocja turystyki na terenie południowego Podlasia - Zielonej Krainy Dobrych Wiatrów” w ramach Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013
- 55.149,94 zł na realizację zadania: „Klub Przedszkolaka. Upowszechniania edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Narewka” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki

3. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostkom samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami

Plan 900.038 zł wykonanie **480.301,99 zł** co stanowi 53,36% realizacji planu w tym:

- 38.871,99 zł na realizację zadań z zakresu zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycia kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy
- 34.000,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji publicznej
- 362,00 zł na realizację zadań w zakresie naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 11.408,00 zł na realizację zadań w zakresie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
- 395.660 zł na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej – w tym na:
 - świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 395 000,00 zł,
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne – 660,00 zł,

II DOCHODY MAJATKOWE

na plan 5.003.978zł wykonanie **2.374.947,88 zł** stanowią one 30,42 % uzyskanych dochodów w tym:

Dochody z majątku gminy

W I półroczu 2010 roku uzyskano **356.970,62 zł** w tym:

- 356.458,92 zł na plan 1.000.000,00 zł, z tytułu wpływów za odpłatne nabycie prawa własności
- 511,70 zł na plan 4.000 zł z tytułu sprzedaży składników majątkowych.

Dotacje celowe

Na 2010r zostały zaplanowane z tego tytułu następujące dochody :

- 40.000 zł – dotacja celowa z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na modernizację drogi w obrębie wsi Łuka i Tarnopol
- 10.000 zł – pomoc z Powiatu na przebudowę ulicy Cichej w Narewce
- 295.530 zł – dotacja z budżetu państwa na przebudowę ciągu drogi gminnej Nr 107103B - ul. Cichej w Narewce - Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 -2011

Dotacje w pierwszym półroczu nie wpłynęły do budżetu Gminy.

Wpłynęło **2.964 zł** dotacji z budżetu państwa na plan 2.964 zł, środki te zostały zwrócone w m-cu lipcu , ponieważ Zespół Szkół w Narewce zrezygnował z realizacji zadania: doposażenie boiska w ramach Programu Radosna Szkoła

Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Ogółem plan środków pozyskanych z UE na zadania inwestycyjne wynosi 3.654.448 zł otrzymano **2.015.013,26 zł** w tym:

- Przebudowa ujęć wody i rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Narewka- plan 919.443 zł wykonania nie ma,
- Budowa Centrum sportowo- rekreacyjnego i kulturalnego w Siemianówce – plan 169.934 zł wykonania nie ma,
- Obiekt małej architektury służącej rekreacji codziennej - ścianka wspinaczkowa – plan 50.000 zł wykonania nie ma,
- Budowa Ośrodka turystyczno - rekreacyjnego i kulturalnego na Starym Dworze nad Zbiornikiem Wodnym Siemianówka- plan 1.835.071 zł wykonanie 1.635.526,66 zł
- Mała infrastruktura turystyczna – plan 340.000 zł wykonania nie ma,
- Ptasi Szlak Puszczy Białowieskiej - narzędziem odciążającym ruch turystyczny z centralnej części Puszczy Białowieskiej – plan 340.000 zł wykonania nie ma,
- Ciąg drogi gminnej obsługującej tereny letniskowo rekreacyjne przy Zbiorniku Wodnym Siemianówka Stary Dwór – bez planu wpłynęło 379.486,60 zł środków za realizację zadania w 2009 r.

WYDATKI

W I półroczu 2010r na plan 18.335.244 zł wydano 8.970.613,06 zł (załącznik Nr 2) co stanowi 48,92 % realizacji planu i przypada na :

- wydatki bieżące – 5.063.420,97 zł tj. 56,44 % wydatków wykonanych ogółem
- wydatki majątkowe – 3.907.192,09 zł tj. 43,56 wydatków wykonanych ogółem

I. WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące Gminy w I półroczu 2010 roku osiągnęły kwotę **5.063.420,97 zł**, na plan 9.772.121 zł w tym :

- 3.671.338,62 zł - wydatki bieżące jednostek samorządowych
- 303.000 zł na plan 622.000 zł - dotacje na zadania bieżące
- 727.272,30 zł na plan 1.450.187 - zł wydatki na rzecz osób fizycznych
- 296.063,16 zł na plan 634.584 zł -wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych
- 65.746,89 zł na plan 132.787 zł na obsługę długu

Wydatki bieżące jednostek samorządowych

planowane na rok 2010 wynoszą 6.932.563 zł. W I półroczu wydatkowano 3.671.338,62 zł W/w wydatki zapewniły pełną realizację zadań bieżących wszystkich jednostek .Zadania realizowano jako zadania własne i zlecone. W ramach zadań własnych wydano 3582.137,70 zł natomiast w ramach zadań zleconych 89.200,92 zł .

Dotacje na zadania bieżące

Plan na rok 2010 wynosi 622.000 zł . W I półroczu przekazano 303.000 zł dotacji w tym:

- 177.000 zł dla GOK
- 70.000 zł dla Biblioteki
- 3.000 zł na utrzymanie urządzeń melioracyjnych
- 21.000 zł na prace budowlane przy zabytku
- 32.000 zł na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych

na plan 1.450.187 zł wydano 727.272,30 zł w tym :

- 379.925,10 zł jako zadanie zlecone
- 347.347,20 zł jako zadania własne

Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp

Na rok 2010 zaplanowano 634 584 zł wydano 296.063,16 zł (załącznik Nr 4) w tym:

- 25.737,93 zł w ramach zadania na mocy porozumienia z administracją rządową
- 270.325,23 zł w ramach zadań własnych.

II. WYDATKI MAJĄTKOWE

Na plan 8 563 123,00 zł wydano 3.907.192,09 zł tj. 45,62% realizacji planu w tym:

Dotacje celowe na inwestycje :

Plan dotacji celowych na inwestycje wynosi 469.151 zł przekazano 232.010,77 zł w tym:

- 231.000 zł na plan 248.640 zł dla Gminnego Ośrodka Kultury na realizację zadania „Adaptacja budynku byłego przedszkola na świetlicę środowiskową w Narewce oraz zakup przenośnej sceny zadaszonej”, w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013
- 1.010,77 zł (100%) dla Województwa Podlaskiego na realizację zadania: pozyskanie częstotliwości z zakresu 3600 – 3800 MHz z obszaru województwa podlaskiego
- W I półroczu nie przekazano dotacji dla Powiatu na plan 219.500 zł

w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wydano 232.010,77 zł.

Zakupy inwestycyjne :

Na zakupy inwestycyjne w I półroczu wydano :

- 12.444 zł na zakup kontenerów – (zgodnie z planem)
- 5.099,60 na zakup pługa do odśnieżania (zgodnie z planem)
- nie będzie realizowane zadanie: doposażenie boiska w ramach Programu Radosna Szkoła (plan 11.858 zł)

Zadania inwestycyjne

Ogółem plan 8.064.570 zł wydano 3.657.637,72 zł (załącznik Nr 3) w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wydano 3 359 724,01 zł .

PRZYCHODY I ROZCHODY

Stan długu (tj. kredyt i pożyczki bez odsetek) na dzień 1 stycznia 2010 roku wynosił **2.581.898,94** zł, w ciągu I półrocza roku budżetowego spłacono **315.861** zł oraz zwiększono zadłużenie o kwotę 1.000.000 zł. Stan długu na dzień 30 czerwca 2010 roku wynosił **3.266.037,94** zł, w tym:

- 17.285 zł – kredyt inwestycyjny na termomodernizację budynku UG spłata 20-04-2013 r.
- 44.910 zł – kredyt inwestycyjny na termomodernizację budynku OEE spłata 20-12-2012 r.
- 205.000 zł – kredyt inwestycyjny na budowę drogi Babia Góra spłata 31-08-2011 r.
- 1.350.000 zł – kredyt inwestycyjny na budowę OTRiK przy udziale środków z UE na Starym Dworze spłata 31-12-2025 r.
- 55.000 zł – pożyczka z NFOŚiGW na modernizację oczyszczalni ścieków w Narewce , (część pożyczki w kwocie 33.750 zł została umorzona do 20-09-2010 r. - pozostało do spłaty 76.250 zł)
- 55.175 zł – pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w Siemianówce, spłata 31-12-2011 r.
- 140.000 zł – pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji Kruhlik Mostki przy udziale środków z UE, spłata 31-12-2011 r.
- 188.000 zł – pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w Mikłaszewie, spłata 30-06-2015 r.
- 154.000 zł – pożyczka z WFOŚiGW na zakup koparko ładowarki, spłata 31-12-2015 r.
- 1.006.667,94 zł – pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji Leśna - Olchówka, spłata 31-12-2016 r.
- 50.000 zł – pożyczka z Fundacji wspomagania wsi na budowę drogi Tarnopol Kruhlik spłata 30-12-2010 r.

Wzięto również krótkoterminowy kredyt w kwocie 500.000 zł na wyprzedzające finansowanie na realizację zadania inwestycyjnego przy udziale środków UE budowę OTRiK – spłata do 30-12-2010 r.