

**Informacja opisowa z przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2011r**

Uchwałą Nr III/7/10 Rady Gminy z dnia 30 grudnia 2010r. został uchwalony budżet Gminy na 2011 r. w następujących kwotach :

dochody – 14.754.056 zł

wydatki – 15.754.056 zł

Po zmianach budżet Gminy przedstawia się następująco:

**Dochody i przychody:**

Treść	plan	wykonanie	%
<b>Dochody bieżące</b>	<b>10 694 768,00</b>	<b>5 825 638,88</b>	<b>87,32%</b>
dochody własne	5 722 941,00	2 889 017,55	
dotacje na zadania zlecone	929 898,00	570 041,64	
dotacje na zadania własne bieżące	436 842,00	207 930,00	
Środki pozyskane z innych źródeł	49 662,00	0,00	
subwencja część oświatowa	2 752 650,00	1 693 936,00	
subwencja część wyrównawcza	680 525,00	340 260,00	
środki z Unii Europejskiej na zadania bieżące	122 250,00	124 453,69	
<b>Dochody majątkowe:</b>	<b>3 945 014,00</b>	<b>846 020,66</b>	<b>12,68%</b>
dochody własne	712 738,00	147 761,36	
dotacje na zadania własne inwestycyjne	170 800,00	0,00	
środki z Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne	3 061 476,00	698 259,30	
<b>Razem dochody :</b>	<b>14 639 782,00</b>	<b>6 671 659,54</b>	<b>100,0%</b>
pożyczki i kredyty na zadania z UE	1 600 000,00	163 000,00	
splata pożyczki	8 000,00	0,00	
kredyt	684 000,00	0,00	
wolne środki z lat ubiegłych	545 248,00	545 248,84	
<b>razem przychody</b>	<b>2 837 248,00</b>	<b>708 248,84</b>	
<b>ogółem</b>	<b>17 477 030,00</b>	<b>7 379 908,38</b>	

**Wydatki i rozchody :**

treść	plan	wykonanie	%
wydatki bieżące	10 001 583,00	5 369 624,21	89,36%
<i>własne</i>	<i>9 071 685,00</i>	<i>4 801 352,01</i>	
<i>zlecone</i>	<i>929 898,00</i>	<i>568 272,20</i>	
wydatki inwestycyjne	6 258 081,00	639 208,96	10,64%
<b>razem wydatki :</b>	<b>16 259 664,00</b>	<b>6 008 833,17</b>	<b>100,00%</b>
spłaty pożyczek i kredytów	1 217 366,00	932 651,00	
<b>razem rozchody</b>	<b>1 217 366,00</b>	<b>932 651,00</b>	
<b>ogółem</b>	<b>17 477 030,00</b>	<b>6 941 484,17</b>	

**DOCHODY**

W I półroczu 2011r uzyskano 6.671.659,54 zł dochodów (załącznik Nr 1) co stanowi 45,57 % planowanych dochodów i przypada na :

dochody bieżące – 5.825.638,88 zł

dochody majątkowe – 846.020,66 zł

**I. DOCHODY BIEŻĄCE**

na plan 10.694.768 zł uzyskano 5.825.638,88 zł stanowią one 87,32 % uzyskanych dochodów 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 skarbowa
- opłata eksploatacyjna
- wieczyste użytkowanie nieruchomości

przypada kwota 1.981.874,79 zł na łączny plan 3.790.566 zł Realizacja planu 52,28 %.  
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 39,62 %
- wpływy opłaty targowej – realizacja 22,0 %

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – realizacja 43,73 %
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – realizacja planu 11,92 %
- Opłata skarbowa realizacja planu 40,91 %
- Opłata eksploatacyjna – wykonanie 19,85 %

### **Pozostałe dochody:**

Osiągnięto w kwocie 328.463,35 zł na plan 714.500 zł zostały zrealizowane w 45,97 % w tym:

- 140 zł dywidendy
- 49.392,80 zł - dochody z najmu i dzierżawy
- 251.927,57 zł - wpływy z usług (za gaz, ścieki, dochody Ośrodka Edukacji Ekologicznej, usługi opiekuńcze, składowisko odpadów)
- 8.253,36 zł - pozostałe odsetki
- 18.749,62 zł - wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów za pracowników interwencyjnych za 2010r, prowizja za odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy, opłaty za pobyt w domach opiekuńczych)

### **Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa :**

zostały zrealizowane w 44,98 % w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych na plan 1.057.975 zł wpłynęło 453.244 zł ( 42,84 % realizacji planu)
- podatek dochodowy od osób prawnych na plan 45.000 zł wpłynęło 42.864,81 zł ( 95,26 % 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 49.050,10 zł
- część opłat i kar należnych gminie za korzystanie ze środowiska, na plan 44.900 zł wpłynęło 25.997,51 zł .

**Środki na dofinansowywanie własnych zadań bieżących pozyskiwane z innych źródeł bieżących** - plan 49 662 zł wykonania w I półroczu nie ma, jest to plan dotacji z WFOŚiGW na usuwanie wyrobów zawierających azbest.

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

Plan 5000 zł wykonanie 7.522,99 zł są to należne Gminie dochody z tytułu egzekucji należności od dłużników z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych (50%) i świadczeń z funduszu alimentacyjnego.(20% albo 40%), oraz 5 % od wpłaconych opłat za udostępnienie danych.

## **Subwencje**

Wpływy subwencji w I półroczu 2011 roku zamknęły się kwotą – **2.034.196 zł**, co stanowi **59,25 %** planu (3.433.175 zł), w tym przypada na:

- część oświatową subwencji ogólnej – 1.693.936 zł, tj. 61,54% planu (2.752.650 zł)
- część wyrównawczą – 340.260 zł, tj. 50,0 % planu.

## **Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących**

Plan 436.842 zł wykonanie 207.930 zł co stanowi 47,60% realizacji planu w tym:

- 300,00 zł (na plan 600 zł ) na realizację zadań z zakresu administracji publicznej
- 5.932,00 zł na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole w ramach Rządowego Programu „Radosna Szkoła”
- 182.788 zł na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej – w tym na:
  - 5.150 zł na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
  - 74.700 zł na wypłatę zasiłków okresowych
  - 65.000 zł na wypłatę zasiłków stałych
  - 27.938 zł na wydatki bieżące GOPS
  - 10.000 zł na dożywianie
- 18.910 zł na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

## **Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostkom samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami**

Plan 929.898 zł wykonanie 570.041,64 zł co stanowi 61,30% realizacji planu w tym:

- 35.645,64 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
- 35.000,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji publicznej
- 10.527,00 zł na spis powszechny
- 365,00 zł na realizację zadań w zakresie naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 488.504 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 – 482 000,00 zł,
  - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne – 6.504,00 zł,

## **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 122.250 zł uzyskano 124.453,69 środków z Unii Europejskiej w tym:

- 52.266,63 zł na realizację zadania: „Klub Przedszkolaka. Upowszechniania edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Narewka” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
- 72.187,06 zł na realizację zadania: „Lepsze jutro - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów gmin Narewka i Narew” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki

## **II DOCHODY MAJATKOWE**

na plan 3.945.014zł wykonanie 846.020,66 zł stanowią one 12,68 % uzyskanych dochodów

w tym:

### **Dochody z majątku gminy**

W I półroczu 2011 roku uzyskano 112.310,93 zł na plan 700.000,00 zł, z tytułu wpływów za odpłatne nabycie prawa własności i 35.450,43 zł na plan 12.738 zł z tytułu sprzedaży składników majątkowych.

### **Dotacje celowe**

Na 2011r została zaplanowana w kwocie 170.800 zł – dotacja z budżetu państwa na przebudowę ciągu drogi gminnej - ul Łąkowej w Siemianówce - Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 -2011, w pierwszym półroczu wykonania nie ma.

### **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 3.031.476 zł otrzymano 698.259,30 zł w tym:

- 601.086 zł (plan 1.335.804 zł) na przebudowę ujęć wody i rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Narewka- refundacja wydatków poniesionych w 2010r.
- Budowa Centrum sportowo- rekreacyjnego i kulturalnego w Siemianówce – plan 203.738 zł wykonania nie ma,
- Obiekt małej architektury służącej rekreacji codziennej - ścianka wspinaczkowa – plan 55.000 zł wykonania nie ma,
- 97.173,30 zł rozliczenie kosztów za 2010 r budowy Ośrodka turystyczno - rekreacyjnego i kulturalnego na Starym Dworze nad Zbiornikiem Wodnym Siemianówka.
- Budowa stancji kajakowej – plan 796.544 zł wykonania nie ma,
- Budowa bezprzewodowej sieci internetowej obsługującej teren Gminy Narewka - plan 670.390 zł wykonania nie ma.

## **WYDATKI**

W I półroczu 2011r na plan 16.259.664 zł wydano 6.008.833,17 zł (załącznik Nr 2) co stanowi 36,96 % realizacji planu i przypada na :

- wydatki bieżące – 5.369.624,21 zł tj. 89,36 % wydatków wykonanych ogółem
- wydatki majątkowe – 639.208,96 zł tj. 10,64 % wydatków wykonanych ogółem

## **I. WYDATKI BIEŻĄCE**

Wydatki bieżące Gminy w I półroczu 2011 roku osiągnęły kwotę **5.369.624,21 zł**, na plan 10.001.583 zł w tym :

- 3.987.961,80 zł - wydatki bieżące jednostek samorządowych
- 355.985,30 zł na plan 686.000 zł - dotacje na zadania bieżące
- 817.062,24 zł na plan 1.559.880 - zł wydatki na rzecz osób fizycznych
- 107.163,78 zł na plan 130.971 zł - wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych
- 101.451,09 zł na plan 221.410 zł na obsługę długu

### **Wydatki bieżące jednostek samorządowych**

planowane na rok 2011 wynoszą 7.403.332 zł. W I półroczu wydatkowano 3.987.961,80 zł W/w wydatki zapewniły pełną realizację zadań bieżących wszystkich jednostek. Zadania realizowano jako zadania własne i zlecone. W ramach zadań własnych wydano 3.888.163,40 zł natomiast w ramach zadań zleconych 99.798,40 zł.

### **Dotacje na zadania bieżące**

Plan na rok 2011 wynosi 686.000 zł. W I półroczu przekazano 355.985,30 zł dotacji w tym:

- 217.000 zł dla GOK
- 78.000 zł dla Biblioteki
- 4.000 zł na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych
- 20.000 zł na prace budowlane przy zabytku
- 36.985,30 zł na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

### **Świadczenia na rzecz osób fizycznych**

na plan 1.559.880 zł wydano 817.062,24 zł w tym :

- 468.473,80 zł jako zadanie zlecone
- 348.588,44 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 2011 zaplanowano 130.971zł wydano 107.163,78 zł (załącznik Nr 4) w ramach zadań własnych.

## **II. WYDATKI MAJĄTKOWE**

Na plan 5.594.792 zł wydano 639.208,96 zł tj. 11,11% realizacji planu w tym:

### **Dotacje celowe na inwestycje :**

Plan dotacji celowych na inwestycje wynosi 127.046 zł przekazano 1.216,31 zł dla Województwa Podlaskiego na realizację zadania: pozyskanie częstotliwości z zakresu 3600 – 3800 MHz z obszaru województwa podlaskiego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych .

W I półroczu nie przekazano dotacji dla Powiatu na plan 125.829 zł

### **Zakupy inwestycyjne :**

Na zakupy inwestycyjne zaplanowano 95.000 zł (równiarka drogowa) w I półroczu zakupu nie dokonano

### **Zadania inwestycyjne**

Ogółem plan 6.036.035 zł wydano 637.992,65 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 620.149,15 zł.

Przedsięwzięcia ujęte w wieloletniej prognozie finansowej są to:

- Budowa Stacji Kajakowej w Narewce
- oraz budowa bezprzewodowej sieci internetowej obsługującej teren Gminy Narewka.

Realizacja zadań przebiega zgodnie z harmonogramem.

### **STAN ZOBOWIĄZAN I NALEŻNOŚCI**

Stan długu (tj. kredyt i pożyczki bez odsetek) na dzień 1 stycznia 2011 roku wynosił **4.884.577,20** zł, w ciągu I półrocza roku budżetowego spłacono **932.651** zł oraz zwiększono zadłużenie o kwotę 163.000 zł, jest to krótkoterminowa pożyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW przebudowy ujęć wody i rozbudowy sieci wodno-kanalizacyjnej i budowa centrum sportowo rekreacyjnego i kulturalnego w Siemianówce. Stan długu na dzień 30 czerwca 2011 roku wynosił **4.114.926,20** zł, w tym:

- 11.177 zł – kredyt inwestycyjny na termomodernizację budynku UG spłata 20-04-2013 r.
- 26.352 zł – kredyt inwestycyjny na termomodernizację budynku OEE spłata 20-12-2012 r.
- 50.000 zł – kredyt inwestycyjny na budowę drogi Babia Góra spłata 31-08-2011 r.
- 500.000 zł – kredyt obrotowy spłata 30-06-2021r.
- 1.305.000 zł – kredyt inwestycyjny na budowę OTRiK przy udziale środków z UE na Starym Dworze spłata 31-12-2025r.
- 186.221,14 zł – pożyczka z WFOŚiGW na udział własny realizacji zadania przy współudziale środków PROW „Przebudowa ujęć wody i rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Narewka” – spłata 31-03-2025r,
- 22.385 zł – pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w Siemianówce, kwota ta została umorzona, należy ją rozliczyć do 31.12.2011r.
- 614.123,12 zł – pożyczka z NFOŚiGW na udział własny realizacji zadania przy współudziale środków PROW „Przebudowa ujęć wody i rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Narewka” – spłata 30-09-2023r.
- 112.000 zł – pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji Kruhlik Mostki przy udziale środków z UE, spłata 30-06-2014 r.
- 152.000 zł – pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w Mikłaszewie, spłata 30-06-2015 r.
- 126.000 zł – pożyczka z WFOŚiGW na zakup koparko ładowarki, spłata 31-12-2015 r.
- 846.667,94 zł – pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji Leśna - Olchówka, spłata 31-12-2016 r.

### **Krótkoterminowe pożyczki z budżetu państwa:**

1. 108.000 zł na wyprzedzające finansowanie na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa ujęć wody i rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Narewka” przy udziale środków UE – spłata po otrzymaniu środków .
2. 55.000 zł na wyprzedzające finansowanie na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa centrum sportowo rekreacyjnego i kulturalnego w Siemianówce.” przy udziale środków UE – spłata po otrzymaniu środków.

**Na koniec I półrocza Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych, wystąpiły zobowiązania w kwocie 721.071,33 zł w tym:**

- Urząd Gminy – 714.876,45 – zł nie opłacone faktury za czerwiec , termin zapłaty upływa w lipcu 2011r,
- OSiR – 1.348,17 zł nie opłacone faktury za czerwiec , termin zapłaty upływa w lipcu 2011r
- GOPS –nie ma zobowiązań na 30 czerwca 2011r,
- Zespół Szkół – 738,73 nie opłacone faktury za czerwiec , termin zapłaty upływa w lipcu 2011r
- Ośrodek Edukacji Ekologicznej – 4.107,98 zł nie opłacone faktury za czerwiec , termin zapłaty upływa w lipcu 2011r.

Na koniec I półrocza Gmina posiada należności w łącznej kwocie 3.880.377,32 zł w tym:

- 8.000,00 zł udzielona pożyczka dla Lokalnej Grupy Działania „Puszcza Białowieska”
- 63.426 zł udział w podatku dochodowym PIT za m-c czerwiec 2011
- 1.895.320,05 zł naliczone podatki i opłaty, których raty wpłat przypadają w II półroczu 2011r
- 1.913.631,27 zł należności wymagalne (zaległości na 30 czerwca 2011r), załącznik Nr 1 kolumna 8.

Największe zaległości kwota 1.533.597,01 zł, występują w podatku od nieruchomości osób prawnych, umorzono podatek jednej jednostce na kwotę 93.102,24 zł oraz dwóm jednostkom rozłożono na raty spłatę zaległości na kwotę 522.958 zł. Wystawiono na zaległy podatek 26 tytułów na kwotę 685.631,80 zł.

Osoby fizyczne z tytułu podatków i opłat na 30 czerwca 2011r mają 185.349,51 zł zaległości, wystawiono na zaległy podatek 5 tytułów wykonawczych na kwotę 17.047 zł, dokonano wpisu – hipoteka przymusowa na jedną nieruchomość na kwotę 27.874 zł oraz na bieżąco wystawiane są upomnienia.

Duże są również zaległości z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego, na bieżąco jest przeprowadzane postępowanie egzekucyjne.