

Załącznik Nr 9

do Zarządzenia Nr 103/12

Wójta Gminy Narewka

z dnia 24 lipca 2012r.

Informacja opisowa z przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2012r

Uchwałą Nr X/81/11 Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2011r. został uchwalony budżet Gminy na 2012 r. w następujących kwotach :

dochody – 16.985.164 zł

wydatki – 17.495.785 zł

Po zmianach budżet Gminy przedstawia się następująco:

Dochody i przychody:

Treść	plan	wykonanie	%
Dochody bieżące	11 855 365,00	6 607 885,85	80,58%
dochody własne	6 740 533,00	3 611 047,68	
dotacje na zadania zlecone	1 141 328,00	639 525,76	
dotacje na zadania własne bieżące	370 596,00	201 227,00	
Środki pozyskane z innych źródeł	0,00	0,00	
subwencja część oświatowa	2 864 336,00	1 762 672,00	
subwencja część wyrównawcza	680 935,00	340 470,00	
środki z Unii Europejskiej na zadania bieżące	57 637,00	52 943,41	
Dochody majątkowe:	5 311 157,00	1 592 633,46	19,42%
dochody własne	1 025 000,00	499 209,17	
dotacje na zadania własne inwestycyjne	2 206 000,00	0,00	
środki z Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne	2 080 157,00	1 093 424,29	
Razem dochody :	17 166 522,00	8 200 519,31	100,0%
pożyczki i kredyty	1 947 500,00	500 000,00	
splata pożyczki	0,00	8 000,00	
kredyt	0,00	0,00	
wolne środki z lat ubiegłych	0,00	136 600,59	
razem przychody	1 947 500,00	644 600,59	
ogółem	19 114 022,00	8 845 119,90	

Wydatki i rozchody :

treść	plan	wykonanie	%
wydatki bieżące	10 775 031,00	5 714 098,69	83,00%
<i>porozumienia z AR</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
<i>własne</i>	<i>9 633 703,00</i>	<i>5 076 888,81</i>	
<i>zlecone</i>	<i>1 141 328,00</i>	<i>637 209,88</i>	
wydatki inwestycyjne	6 902 112,00	1 170 119,69	17,00%
razem wydatki :	17 677 143,00	6 884 218,38	100,00%
splaty pożyczek i kredytów	1 436 879,00	1 163 417,14	
razem rozchody	1 436 879,00	1 163 417,14	
ogółem	19 114 022,00	8 047 635,52	

DOCHODY

W I półroczu 2012r uzyskano 8.200.519,31 zł dochodów (załącznik Nr 1) co stanowi 47,77 % planowanych dochodów i przypada na :

dochody bieżące – 6.607.885,85 zł

dochody majątkowe – 1.592.633,46 zł

I. DOCHODY BIEŻĄCE

na plan 11.855.364 zł uzyskano 6.607.885,85 zł tj. 55,74 % realizacji planu i stanowią one 80,58 % 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 2.249.250,80 zł na łączny plan 4.120.063 zł Realizacja planu 54,59 %.
Najniższe wykonanie planu z tytułu podatków i opłat (12,24 %) stanowi realizacja rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.

Pozostałe dochody:

Osiągnięto w kwocie 756.331,91 zł na plan 1.304.542 zł zostały zrealizowane w 57,98 % w tym:

- 140 zł dywidendy
- 59.730,47 zł - dochody z najmu i dzierżawy
- 205.487,18 zł - wpływy z usług (za gaz, ścieki, dochody Ośrodka Edukacji Ekologicznej, usługi opiekuńcze, składowisko odpadów)
- 7.038,29 zł - pozostałe odsetki
- 8.359,10 zł – odszkodowanie zakładu ubezpieczeń za pożar w budynku w Skupowie
- 218.060 zł - wpłaty mieszkańców na przydomowe oczyszczalnie ścieków
- 28.358,34 zł - wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów za pracowników interwencyjnych za 2011r, prowizja za odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy, opłaty za pobyt w domach opiekuńczych,)
- 229.158,53 zł kara umowna za zwłokę w realizacji zadania „Budowa stacji kajakowej”

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa :

zostały zrealizowane w 44,36 % w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych na plan 1.141.028 zł wpłynęło 482.586 zł (42,29 % realizacji planu)
- podatek dochodowy od osób prawnych na plan 50.000 zł wpłynęło 45.715,92 zł (91,43 % realizacji planu)

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

zostały zrealizowane w 62,94 % w tym:

- opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych na plan 64.900 zł wpłynęło 52.262,21 zł
- część opłat i kar należnych gminie za korzystanie ze środowiska, na plan 52.000 zł wpłynęło 21.309,25 zł .

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

Plan 8.000 zł wykonanie 3.591,59 zł są to należne Gminie dochody z tytułu egzekucji należności od dłużników z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.(20% albo 40%), oraz 5 % od wpłaconych opłat za udostępnienie danych.

Subwencje

Plan 3.545.271 zł wykonanie 59,32 % w tym:

- część oświatową subwencji ogólnej – 2.103.142 zł,
- część wyrównawcza – 340.470 zł.

Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących

Plan 370.596 zł wykonanie 201.227 zł co stanowi 54,30% realizacji planu w tym:

- 300,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji publicznej
- 183.611,00 zł na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej – w tym :
 - o 5.716,00 zł na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
 - o 70.200,00 zł na wypłatę zasiłków okresowych
 - o 62.950,00 zł na wypłatę zasiłków stałych
 - o 29.745 zł na wydatki bieżące GOPS
 - o 15.000 zł na dożywianie
- 17.316 zł na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia).

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

Plan 1.141.328 zł wykonanie 639.525,76 zł co stanowi 56,03% realizacji planu w tym:

- 38.487,76 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 gminę.
- 35.000,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji publicznej.
- 368,00 zł na realizację zadań w zakresie naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.
- 565.670 zł na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej – w tym na:
 - o 549.500 zł świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
 - o 10.870 zł na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
 - o 5.300 zł na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

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 57.637 zł uzyskano 52.943,41 środków z Unii Europejskiej w tym:

- 32.637,00 zł na realizację zadania: „Uczmy się przez zabawę” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w tym 4.895,55 zł z budżetu państwa .
- 20.306,41 zł za realizację w 2011r zadania: „Aktywnie szlakami turystyczno – przyrodniczymi Gminy Narewka” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013,
- Na realizację zadania (plan 25.000 zł) „ Normic Walking Park – Zielona Kraina Dobrych Wiatrów” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 nie otrzymaliśmy jeszcze środków.

II DOCHODY MAJATKOWE

na plan 5.311.157 zł wykonanie 1.592.633,46 zł tj 29,99 % realizacji planu i stanowią one 19,42 % uzyskanych dochodów w tym:

Dochody z majątku Gminy

W I półroczu 2012 roku uzyskano 499.209,17 zł na plan 1.025.000,00 zł, z tytułu wpływów za odpłatne nabycie prawa własności i 100 zł na plan 25.000 zł z tytułu sprzedaży składników majątkowych.(za płytki chodnikowe z rozbiórki)

Dotacje celowe

W 2012r plan dotacji na zadania inwestycyjne wynosi 2.206.000 zł nie otrzymano żadnej kwoty , ponieważ zakończenie realizacji zadań w II półroczu:

- 100.000 zł plan środków od Nadleśnictwa na budowę drogi Pręty Pasieki
- 101.000 zł plan środków od Nadleśnictwa na budowę drogi Masiewo Nowe
- 5.000 zł plan pomocy Powiatu na budowę drogi Masiewo Nowe

- 2.000.000 zł plan dotacji ze środków NFOŚiGW udostępnionych w ramach programu priorytetowego „Zrównoważony rozwój rejonu Puszczy Białowieskiej” z przeznaczeniem na budowę 150 przydomowych oczyszczalni ścieków.

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 2.080.157 zł otrzymano 1.093.424,29 zł w tym:

- 939.398,00 zł na przebudowę ujęć wody i rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Narewka- refundacja wydatków poniesionych w 2011r.
- 129.026,29 zł na budowę stancji kajakowej,
- 25.000 zł na realizację zadania w 2011r – „Wyremontowana świetlica wiejska w m. Planta - zwiększony rozwój aktywności społeczeństwa lokalnego” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013.

WYDATKI

W I półroczu 2012r na plan 17.677.143 zł wydano 6.884.218,38 zł (załącznik Nr 2) co stanowi 38,9 % realizacji planu i przypada na :

- wydatki bieżące – 5.714.098,69 zł tj. 83 % wydatków wykonanych ogółem
- wydatki majątkowe – 1.170.119,69 zł tj. 17 % wydatków wykonanych ogółem

I. WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące Gminy w I półroczu 2012 roku zrealizowano w 53,03% i osiągnęły kwotę **5.714.098,69 zł**, na plan 10.775.031 zł w tym :

- 4.318.079,57 zł - wydatki bieżące jednostek samorządowych na plan 8.008.296 zł
- 370.500 zł na plan 782.000 zł - dotacje na zadania bieżące
- 850.299,98 zł na plan 1.629.965 zł - wydatki na rzecz osób fizycznych
- 55.087,65 na plan 80.349 zł -wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych
- 120.131,49 zł na plan 274.421 zł na obsługę długu

Wydatki bieżące jednostek samorządowych

planowane na rok 2012 wynoszą 8.008.296 zł. W I półroczu 2012r wydatkowano 4.318.079,57 zł

W/w wydatki zapewniły pełną realizację zadań bieżących wszystkich jednostek w I półroczu. Zadania realizowano jako zadania własne i zlecone. W ramach zadań własnych wydano 4.192.040,25 zł natomiast w ramach zadań zleconych 126.039,32 zł .

Dotacje na zadania bieżące (załącznik Nr 5)

Plan na rok 2012 wynosi 782.000 zł . W I półroczu przekazano 370.500 zł dotacji w tym:

- 240.500 zł dla GOK
- 70.000 zł dla Biblioteki
- 15.000 zł na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych

- 45.000 zł na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu na plan 80.000 zł

Świadczenia na rzecz osób fizycznych

na plan 1.629.965 wydano 850.299,98 zł w tym :

- 511.170,56 zł jako zadanie zlecone – są to zasiłki i świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- 339.129,42 zł jako zadania własne – diety radnym i sołtysom, zasiłki z pomocy społecznej, stypendia, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń.

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

Na rok 2012 zaplanowano 80.349 zł wydano 55.087,65 zł (załącznik Nr 4) w ramach zadań własnych.

II. WYDATKI MAJĄTKOWE

Na plan 6.902.112 zł wydano 1.170.119,69 zł tj. 16,95% realizacji planu w tym:

Dotacje celowe na inwestycje :

Plan dotacji celowych na inwestycje wynosi 277.500 zł przekazano 25.000 zł dla Powiatu na współfinansowanie zakupu sprzętu ratowniczo - gaśniczego (załącznik Nr 5) , nie przekazano jeszcze dotacji 252.500 zł dla Powiatu na modernizację dróg.

Zakupy inwestycyjne :

Na zakupy inwestycyjne zaplanowano 47.595 zł wydano 21.120 zł w tym:

- 5.130 zł na plan 17.605 zł - zakup sprzętu OSP
- 15.990 zł na plan 15.990 zł – na zakup szafy sterowniczej dla przepompowni ścieków (licencja, komputer, sonda, monitoring).
- 14.000 zł – plan na zakup tablic informacyjnych

Nie przekazano jeszcze 2.500 zł na Fundusz Wsparcia Policji na zakup samochodu operacyjnego dla Komendy Powiatowej Policji w Hajnówce.

Zadania inwestycyjne

Ogółem plan 6.574.517 zł wydano 1123.999,69zł (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 600.803,69 zł.

STAN ZOBOWIĄZAN I NALEŻNOŚCI

Stan długu (tj. kredyt i pożyczki bez odsetek) na dzień 1 stycznia 2012 roku wynosił

- **6.162.210,26** zł, w I półroczu spłacono **1.163.417,14** zł(w tym 947.500 zł – pożyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych ponoszonych na przebudowę ujęć wody i rozbudowę sieci kanalizacyjnej w gminie Narewka) oraz zwiększono zadłużenie o kwotę 500.000 zł z przeznaczeniem na opłacenie f-ry za drogę Michnówka Nowa Łuka. Stan długu na dzień 30 czerwca 2012 roku wynosił **5.498.793,12** zł, w tym:

- 5.069 zł – kredyt BOŚ na termomodernizację budynku biura UG umowa Nr 28/W10/TM/2003 z dnia 22-09-2003r

- 7.794 zł - kredyt BOŚ na termomodernizację budynku w Siemianówce umowa Nr 34/W10/TM/2004 z dnia 29-11-2004r
- 600.000 zł – kredyt na inwestycje z BGK umowa Nr 215/3000185/2009 z dnia 27-09-2011r
- 500.000 zł – kredyt na inwestycje z BOŚ umowa Nr S/4/02/2012/1072/F/OBR z dnia 17-02-2012r,
- 450.000 zł – kredyt obrotowy BOŚ umowa Nr 1310/07/2010/1216/F/Obr z dnia 26-07-2010r,
- 1.215.000 zł – kredyt BS umowa Nr 215/3000185/2009 na budowę OTRiK (Stary Dwór) z dnia 20-11-2009r,
- 182.640 zł – pożyczka WFOŚiGW na przebudowę ujęć wody, umowa Nr 015/10/BGW/ZW-063/PO z dnia 31.05.2010r,
- 947.500 zł - pożyczka WFOŚiGW na przebudowę ujęć wody , umowa Nr 012/11/B-GW/ZW-063/PNB z dnia 12.07.2011r,
- 614.123,12 zł - pożyczka NFOŚiGW na przebudowę ujęć wody , umowa Nr 069/10/B-GW/ZW-063/PNUE z dnia 29.10.2010r,
- 76.000 zł - pożyczka WFOŚiGW na budowę kanalizacji Kruhlik Mostki , umowa Nr 039/06/B -OW/OT-063/P z dnia 14.12.2006r,
- 116.000 zł - pożyczka WFOŚiGW na budowę kanalizacji Mikłaszewo, umowa Nr 007/07/B -OW/OT-063/P z dnia 31.05.2007r,
- 98.000 zł - pożyczka WFOŚiGW na zakup koparko ładowarki , umowa Nr 009/08/B-OZ/UR-063/P z dnia 15.07.2008r,
- 686.667,00 zł - pożyczka WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej do wsi Leśna i Olchówka, umowa Nr 019/08/B-OW/OT-063/P z dnia 12.09.2008r,

Na 30 czerwca 2012r Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych, wystąpiły zobowiązania w kwocie 92.874,84 zł w tym:

1. Urząd Gminy ogółem zobowiązania 86.893,10 zł :

- 64.421,33 – zł nie opłacone faktury za czerwiec , termin zapłaty upływa w lipcu 2012r,
- 21.801,77 zł naliczone odsetki na koniec czerwca 2012r od pożyczek i kredytów, termin zapłaty lipiec 2012r
- 670 zł nie przekazana zaliczka podatku dochodowego za m-c VI.2012r, termin zapłaty do 20 lipca 2012r.

2. OSiR

- nie ma zobowiązań na 30 czerwca 2012r.

3. GOPS - ogółem zobowiązania 1.286,04 zł:

- 135,30 zł nie opłacone faktury za czerwiec , termin zapłaty upływa w lipcu 2012r,
- 208,74 zł nie wypłacone wynagrodzenie za czerwiec 2012r
- 942,00 zł nie przekazana zaliczka podatku dochodowego za m-c VI.2012r, termin zapłaty do 20 lipca 2012r .

4. Zespół Szkół - ogółem zobowiązania 2.069,12 zł są to nieopłacone f-ry na koniec czerwca 2012r, których termin opłaty upływa w lipcu 2012r.

5. Ośrodek Edukacji Ekologicznej - ogółem zobowiązania 2.626,58 zł są to nieopłacone f-ry na koniec czerwca 2012r, których termin opłaty upływa w lipcu 2012r.

Na koniec I półrocza 2012r Gmina posiada należności w łącznej kwocie 4.454.048,88 zł w tym:

- 71.510 zł udział w podatku dochodowym PIT za m-c czerwiec 2012r,
- 2.349.802,54 zł należności wymagalne (zaległości na 30 czerwca 2012), załącznik Nr 1 kolumna 8.

Największe zaległości kwota 1.833.905,6973 zł, występują w podatku od nieruchomości osób prawnych, jednej jednostce rozłożono na raty spłatę zaległości na kwotę 177.000 zł. Wystawiono na zaległy podatek 1 tytuł na kwotę 62.205,70 zł, złożono wnioski o dokonanie wpisu – hipoteka przymusowa na jedną nieruchomość na kwotę 563.585 zł. Realizowane są tytuły wykonawcze z lat poprzednich.

Osoby fizyczne z tytułu podatków i opłat na 30 czerwca 2012r mają 217.588,35 zł zaległości, wystawiono na zaległy podatek 5 tytułów wykonawczych na kwotę 90.330 zł, oraz na bieżąco wystawiane są upomnienia.

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