

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia
Nr 24/2011 Wójta Gminy Przyłęk
z dnia 22 sierpnia 2011r.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY PRZYŁĘK
ZA I półrocze 2011 roku**

Rada Gminy w Przyłęku 30 grudnia 2010 roku uchwaliła budżet na 2011 rok uchwałą Nr 24/III/10 określając łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 17 467 486,00 złotych w tym dochody bieżące – 15 704 209,00 złotych i majątkowe – 1 763 277,00 złotych oraz wysokość łącznych wydatków na kwotę 17 897 388,00 złotych z tego wydatki bieżące – 15 064 325,00 złotych i wydatki majątkowe – 2 833 063,00 złotych.

Planowany deficyt wynosił 429 902,00 złotych, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów.

W trakcie półrocza w budżecie dokonywane były zmiany przez Radę Gminy oraz przez Wójta Gminy.

W wyniku dokonanych zmian plan budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2011 roku wynosił :

Plan dochodów -	17 937 228,53 złotych
Plan wydatków -	18 997 610,65 złotych
deficyt -	1 060 382,12 złotych
przychody -	1 605 182,12 złotych
rozchody -	544 800,00 złotych.

I. DOCHODY

Plan dochodów budżetowych po uwzględnieniu zmian dokonanych w I półroczu 2011 roku wynosi 17 937 228,53 złotych, w tym dochody bieżące 16 103 555,53 złotych, dochody majątkowe 1 833 673,00 złotych.

W I półroczu Gmina uzyskała dochody w wysokości 8 838 967,12 złotych. Są to dochody bieżące. Brak wykonania dochodów majątkowych. Realizacja dochodów stanowi 49,28 % planu.

Wykonanie dochodów gminy Przyłęk za I półrocze 2011 r w działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 1 do niniejszej informacji.

Realizacja dochodów według poszczególnych źródeł:

<i>Źródło dochodu</i>	<i>Plan w zł</i>	<i>Wykonanie w zł</i>	<i>% wykonania</i>
- dochody własne	3 212 787,00	1 463 905,27	45,57
- dotacje	4 877 134,53	1 826 225,85	37,44
- subwencje	9 847 307,00	5 548 836,00	56,35
OGÓŁEM	17 937 228,53	8 838 967,12	49,28

DOCHODY WŁASNE

	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykona nia
<u>Dochody z podatków i opłat lokalnych</u>	2532884,0	1201804,46	47,45
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	2 000,00	710,48	35,52
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 067 284,0	457 233,00	42,84
- podatek rolny	533 000,00	260 934,75	48,96
- podatek od nieruchomości	530 000,00	285 062,90	53,79
- podatek leśny	63 000,00	24 632,70	39,10
- podatek od środków transportowych	135 000,00	59 396,56	44,00
- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00	- 651,96	-21,73
- podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	24 719,00	49,44
- wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	7 500,00	50,00
- wpływy z opłat za koncesje i licencje	14 700,00	14 114,87	96,02
- podatek od spadków i darowizn	10 000,00	4 177,65	41,78
- wpływy z różnych opłat (w tym z ochrony środowiska)	10 300,00	2 817,05	27,35
- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	88 000,00	53 073,66	60,31
- odsetki od podatków i opłat	11 600,00	8 083,80	69,69

	<u>Wpływy z majątku gminy</u>	120 000,00	49 362,37	41,14
-	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	50 000,00	19 606,10	39,21
-	opłata za c.o.	70 000,00	29 756,27	42,51
	<u>Pozostałe dochody:</u>	559 903,00	212 738,44	38,00
-	wpływy za dostarczenie wody i wywóz ścieków	247 000,00	91 779,00	37,16
-	wpływy z najmu autokaru szkolnego	5 000,00	1 033,60	20,67
-	wpływy za dożywianie	211 150,00	99 797,50	47,26
-	dochody z Powiatowego Urzędu Pracy w Zwoleniu	39 603,00	5 067,32	12,80
-	pozostałe dochody	57 150,00	15 061,02	26,36

DOTACJE

	<i>Dotacje celowe na zadania zlecone:</i>	2546422,85	1.553.886,85	61,02
-	na zadania z administracji Urząd Woj.	43 439,00	23 387,00	53,84
-	na aktualizację spisu wyborców	1 067,00	533,00	49,95
-	przeprowadzenie spisu powszechnego	10 399,00	10 399,00	100,0
-	na obronę cywilną	200,00	200,00	100,0
-	na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne z ubezpiecz. społecz.	2 321 000,0	1 350 000,00	58,16
-	na składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 500,00	1 550,00	62,00
-	zwrot podatku akcyzowego dla rolników	167 817,85	167 817,85	100,0
6	<i>Dotacje celowe na zadania własne:</i>	377 693,00	272 339,00	72,11
-	pomoc materialna dla uczniów	97 593,00	97 593,00	100,0
-	na dofinansowanie składek zdrowotnych w GOPS	10 600,00	4 800,00	45,28
-	na zasiłki okresowe i stałe	158 900,00	88 120,00	55,46
-	dofinansowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	63 000,00	40 776,00	64,72
-	na dożywianie dzieci w szkołach	47 600,00	41 050,00	86,24

<i>Pozostałe dotacje:</i>	1129996,00	0,00	0,00
- z Powiatu na dofinansowanie budowy drogi (Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych	20 000,00	0,00	0,00
Z budżetu państwa na dofinansowanie budowy drogi (Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych)	321 996,00	0,00	0,00
- z budżetu państwa na budowę dróg powodziowych	430 000,00	0,00	0,00
- z Urzędu Marszałkowskiego na drogę ze środków z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych	58 000,00	0,00	0,00
z Urzędu Marszałkowskiego na zakup samochodu strażackiego	100 000,00	0,00	0,00
z WFOŚ i GW oraz ZG Państwowej Straży Pożarnej na zakup samochodu strażackiego	200 000,00	0,00	0,00
<i>Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych:</i>	823 022,68	0,00	0,00
Na realizację projektu w ramach POKL realizowanego przez GOPS ‘Powrót do pracy’	112 293,68	0,00	0,00
Na realizację małego projektu Leader PROW „Promocja lokalnego dziedzictwa kulturowego poprzez organizację Dożynek Gminnych Przyłęk 2011”.	17 052,00	0,00	0,00
Na dofinansowanie inwestycji w ramach działania Odnowa i rozwój wsi objętego PROW na zadanie „Podniesienie jakości życia mieszkańców gminy poprzez budowę parkingu w Lipinach”,	50 000,00	0,00	0,00
- na zadanie „Poprawa jakości życia społeczno – kulturalnego mieszkańców gminy poprzez remont i adaptację	339 677,00	0,00	0,00

budynku szkolnego w Rudkach \na dom kultury” ,

- na zadanie „Poprawa warunków rozwoju sportu na terenach wiejskich poprzez budowę boiska sportowego ogólnodostępnego w Babinie” .	304 000,00	0,00	0,00
--	------------	------	------

SUBWENCJE

Subwencja ogólna:	9 847 307,0	5 548 836,00	56,35
- część oświatowa	5418 228,0	3 334 296,00	61,54
- część wyrównawcza	4262 828,0	2 131 416,00	50,00
- część równoważąca	166 251,0	83 124,00	50,00

Wysoki udział w dochodach stanowi subwencja ogólna. W planie budżetu Gminy prognozowane są dochody na realizację projektów z programów unijnych oraz dotacje na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Środki te przewiduje się pozyskać w II półroczu 2011 roku po zakończeniu inwestycji. Z uwagi na brak realizacji zadań i pozyskania tych środków będzie dokonana korekta planu dochodów.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy za I półrocze 2011 roku wynoszą **162 570,00 zł** w tym:

w podatku rolnym	–	26 259,00 zł
w podatku od nieruchomości	–	88 876,00 zł
w podatku leśnym	–	0,00 zł
w podatku od środków transportowych	–	47 435,00 zł

Skutki udzielonych ulg z tytułu zwolnień za I półrocze 2011 roku stanowią kwotę **24 137,00 zł** w podatku od nieruchomości.

Brak skutków decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzenia zaległości podatkowych za I półrocze 2011 roku.

Zaległości na dzień 30.06.2011 r. z tytułu dochodów budżetowych wynosiły 562 101,33 złotych , w tym z tytułu podatków i opłat 294 160,35 złotych, dostaw towarów i usług 24 207,09 złotych i zaliczki oraz funduszu alimentacyjnego 243 733,89 złotych .

Wobec podatników zalegających z płatnościami podatków wszczęto egzekucję poprzez wystawianie upomnień i tytułów wykonawczych zaś z tytułu zaliczki alimentacyjnej egzekucję wszczynają komornicy sądowi.

WYDATKI

Szczegółowe wykonanie wydatków w rozbiciu na paragrafy przedstawia załącznik Nr 2 do sprawozdania.

Po uwzględnieniu zmian dokonanych w I półroczu 2011 roku plan wydatków budżetowych wynosi 18 997 610,65 złotych, w tym wydatki bieżące 15 425 151,65 złotych i wydatki majątkowe 3 572 459,00 złotych

Wydatki wykonano w kwocie **8 041 570,45** złotych tj. **42,33%** planu ,w tym :

- wydatki bieżące - 7 504 742,37 zł na plan 15 425 151,65 zł tj. 48,65% planu,
- wydatki majątkowe - 536 828,08,00 zł na plan 3 572 459,00 zł tj.15,03% planu.

W I półroczu 2011 roku **wydatki bieżące** zrealizowano w kwocie 7 504 742,37 zł w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane na plan 7 956 589,00zł - 3 940 451,82 złotych (49,53%),
- dotacje na zadania bieżące na plan 203 000,00 zł - 99 903,76 złotych (49,22%),
- obsługa długu na plan 125 000,00 zł – 29 499,93 złotych (23,60%),
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych na plan zł - 150 236,80 zł – wykonanie zerowe.

Wydatki majątkowe w wysokości 536 828,08 zł stanowiły 6,68 % wydatków ogółem w tym:

- na programy finansowe z udziałem środków unijnych na plan 1 184 463,00zł – brak wykonania.

Realizacja planowanych wydatków budżetu za I półrocze 2011 r wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco :

		Plan	Wykonanie	%
Dział 010	Rolnictwo	653 515	293 834,80	44,96
Dział 150	Przetwórstwo przemysłowe	13 890,00	13 890,00	100,00
Dział 600	Transport łącznie	1 793 396,00	83 260,26	4,64
Dział 700	Gospodarka mieszkaniowa	50 000,00	13 905,88	27,81
Dział 710	Działalność usługowa	33 000,00	2 643,00	8,01
Dział 750	Administracja Publiczna	2 374 664,00	1 092 615,29	46,01
Dział 751	Urzędy naczelnych organów władz	1 067,00	0,00	0,00

	państwowej kontroli			
	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	998 256,00	158 362,95	15,86
Dział 754	przeciwpożarow Dochody od osób prawnych osób			
Dział 756	fizycznych i od innych jednostek oraz wydatki związane z ich poborem	82 000,00	33 262,31	40,56
Dział 757	Obsługa długu publicznego	125 000,00	29 499,93	23,60
Dział 758	Różne rozliczenia	65 000,00	0,00	0,00
Dział 801	Oświata wychowanie	7 372 549,00	3 720 070,88	50,46
Dział 851	Ochrona zdrowia	98 935,00	51 516,70	52,07
Dział 852	Pomoc społeczna	3 306 047,12	1 766 086,48	53,42
Dział 853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	112 293,68	0,00	0,00
Dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	157 593,00	123 410,00	78,31
Dział 900	Gospodarka komunalna ochrona środowiska	434 716,00	96 719,40	22,25
Dział 921	Kultura i ochron dziedzictwa narodowego	816 610,00	110 849,94	13,57
Dział 926	Kultura fizyczn i sport	509 078,00	451 642,63	88,72

Największy udział w wydatkach ogółem stanowiły wydatki poniesione na oświatę - 46,26 % i na pomoc społeczną - 21,97 %.

Z punktu widzenia istotności dla budżetu gminy obniżony stopień realizacji planu wydatków w I półroczu wystąpił w dziale 600 (Transport i łączność) – w 4,64 % i 710 (Działalność usługowa) – 8,01%.

Brak wykonania w dziale 751 (Urzędy naczelnych organów władzy państwowej i kontroli) i w dziale 758 (Różne rozliczenia).

Wykonanie wydatków w w/wymienionych działach nastąpi w II półroczu 2011r.

Mazowieckiej Izbie Rolniczej przekazano składkę w kwocie 5 268,50 zł (zaliczkowo) z tytułu 2% wpływów podatku rolnego do budżetu.

Na dzień 30 czerwca 2011 roku Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Zobowiązania bieżące w kwocie 35 523,24 zł z tytułu zakupu materiałów, energii, podatku od towarów i usług oraz dostaw i usług uregulowano na dzień sporządzenia sprawozdania.

W Gminie i jednostkach organizacyjnych nie występują rachunki dochodów własnych.

Dochody bieżące przewyższyły wydatki bieżące o 1 334 224,75 zł, a więc zachowana została relacja określona w art.244, ust.2 ustawy o finansach publicznych.

Na wykonanie dochodów i wydatków duży wpływ mają otrzymywane dotacje, które według zawartych umów i porozumień zostaną przekazane i wydatkowane w II półroczu 2011 roku.

Za okres I półrocza 2011 roku zrealizowano następujące **wydatki majątkowe** :

W dziale 010 – Rolnictwo

Poniesiono wydatki w kwocie **403,00 zł** za uzgodnienie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej z przyłączami Andrzejów (Borowiec) i podpisano umowy na wykonanie zadania i nadzór inwestorski.

W dziale 600 – Transport

Wydatkowano kwotę **60 890,45 zł** na :

- przebudowę drogi gminnej w miejscowości Ruda – 26,63 zł (mapy i wypis działki pod budowę drogi) ;
- przebudowę drogi gminnej Zamość Nowy – Mszadla Dolna – 3 000,00 zł.
Podpisano umowy na wykonanie zadania i nadzór inwestorski.
- przebudowę drogi gminnej w miejscowości Łągów (Karczonki) – 57 851,82 zł.

- przebudowę drogi dojazdowej do wałów przeciwpowodziowych i pól w miejscowości Lucimia – 12,00 zł (za wypis z gruntów).

Podpisano umowy na wykonanie zadania i nadzór inwestorski.

Na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Lucimia przez wieś” zawarto również umowy na wykonanie i nadzór inwestorski a na „Przebudowę drogi Andrzejów (Borowiec) przez wieś „, umowę na wykonanie raportu o oddziaływaniu na obszar Natura 200.

W dziale 750 – Administracja Publiczna , w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa oraz w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w I półroczu 2011 roku nie wydatkowano żadnych środków finansowych.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport

- poniesiono wydatki w kwocie **450 690,63 zł** za wykonanie zadania „Poprawa warunków rozwoju sportu na terenach wiejskich poprzez budowę boiska sportowego ogólnodostępnego w Babinie”.

Pozostałe planowane w budżecie inwestycje będą realizowane w II półroczu 2011r.

Zadania inwestycyjne i ich realizację przedstawia załącznik Nr 3 do sprawozdania.

Realizację zadań z udziałem środków z UE za I półrocze 2011 przedstawia poniższa tabela:

L.P.	Dział, rozdział ,	Nazwa zadania	Plan na 2011 r	W tym:	Wykonanie za I półrocze 2011 r	W tym:	%
				środki z UE		środki z UE	
1	2	3	4	5	6	7	8/6:4/
1.	Bieżące						
	852-85214 853-85395	PO KL „Powrót do pracy”	125 467,80	106 647,63	0,00	0,00	0,00
	921-92195	Promocja lokalnego dziedzictwa kulturowego poprzez organizację Dożynek Gminnych Przyłęk 2011”.	24 769,00	17 052,00	0,00	0,00	0,00
		Razem	150 236,80	123 699,63	0,00	0,00	0,00
2.	Majątkowe						

600-60016	Odnowa i rozwój wsi objętego PROW na zadanie „Podniesienie jakości życia mieszkańców gminy poprzez budowę parkingu w Lipinach”,	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
921-92195	PROW- „Poprawa jakości życia społeczno – kulturalnego mieszkańców gminy poprzez remont i adaptację budynku szkolnego w Rudkach na dom kultury” ,	552 541,00	339 677,00	0,00	0,00	0,00
926-92601	„Poprawa warunków rozwoju sportu na terenach wiejskich poprzez budowę boiska sportowego ogólnodostępnego w Babinie” .	507 078,00	304 000,0	450 690,63	269 773,80	88,88
	Razem	1 159 619,00	693 677,00	450 690,63	269 773,80	38,87
<i>Ogółem</i>		<i>1 309 855,80</i>	<i>817 376,63</i>	<i>450 690,63</i>	<i>269 773,80</i>	<i>34,41</i>

W 100% wykonano zadanie „Poprawa warunków rozwoju sportu na terenach wiejskich poprzez budowę boiska sportowego ogólnodostępnego w Babinie”. Dokona się korekty planu tego zadania. Pozostałe zaplanowane przedsięwzięcia z udziałem środków unijnych będą realizowane w II półroczu 2011 roku.

W budżecie Gminy zaplanowano **dotację podmiotową** dla :

- Gminnej Biblioteki Publicznej w Przyłęku w kwocie 197 000,00 zł. Przekazano na konto biblioteki kwotę 98 485,00 zł.

Na **dotację celową** w 2011 roku przeznaczono kwotę 97 035,00 zł tj :

- dla Starostwa Powiatowego w Zwoleniu w łącznej wysokości 18 000,00 zł (na dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi powiatowej Załazy-Zamość „ - 15 000,00zł i „Dożynek Powiatowych 2011”-3 000,00zł) . Dotacja przekazana będzie w II półroczu 2011 roku po wykonaniu zadania.
- dla Gminy w Puławach - na wydatki dla Publicznego Punktu Przedszkolnego „Radosne Przedszkole” w Zarzeczu dla dziecka zamieszkałego na terenie Gminy

Przyłek – 3 000,00 zł. Zwrotu na dzień 30.06.2010 r dokonano w kwocie 1 418 ,76 zł;

- dla Województwa Mazowieckiego w Warszawie – na realizację projektów : „, Rozwój elektronicznej administracji w samorządach,, na plan 10 954,00zł przekazano 10 954,00zł i „, Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego „, w wysokości 13 890,00 zł.

Wykorzystanie dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne za I półrocze 2011 r.

Na zadania zlecone skierowane przez Wojewodę Mazowieckiego otrzymano dotacje w kwocie 1 553 886,85 zł i wykorzystano w wysokości 1 515 171,50 zł na :

-zwrot akcyzy do paliwa dla rolników otrzymana dotacja-167 817,85 zł, wydatkowano w 100%,

-realizacja zadań zleconych z Urzędu Wojewódzkiego otrzymano dotację w kwocie 23 387,00 zł, wykorzystano w pełnej wysokości,

-zadania z zakresu obrony cywilnej otrzymano kwotę 200 zł, realizacja w II półroczu,

-zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w tym:

- dotację na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego otrzymano kwotę 1 350 000,00 zł , a wykorzystano 1 314 818,09 zł,

-dotację na opłatę składek zdrowotnych dla osób objętych pomocą społeczną otrzymano w kwocie 1 550,00 zł - wypłacono 1 480,45 zł.

Gmina otrzymała dotację na zadania zlecone z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację spisu wyborców w wysokości 533,00 zł. Realizacja w II półroczu .

Otrzymano również dotację z Głównego Urzędu Statystycznego na:

- przeprowadzenie spisu powszechnego w kwocie 10 399,00 złotych a wykorzystano w kwocie 7 668,11 zł. .

Na dofinansowanie **zadań własnych** w I półroczu 2011 roku Gmina otrzymała dotacje z budżetu Wojewody na zadania :

- pomoc materialna dla uczniów w kwocie 97 593,00 zł .Wydatkowano 96 593,00 zł,

z zakresu pomocy społecznej w tym:

-na opłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne kwotę 4 800,00 zł wydatkowano – 4 642,98 zł,,

-na dofinansowanie zasiłków okresowych kwotę 33 600,00 zł wypłacono w pełnej wysokości ,

- na dofinansowanie zasiłków stałych kwotę 54 520,00 zł ,wydatkowano 54 221,41 zł;
- na dofinansowanie działalności GOPS kwotę 40 776,00 zł wypłacono w 100%,
- na dofinansowanie dożywiania dzieci kwotę 41 050,00 zł i wydatkowano w pełnej wysokości.

Dotacje przekazane na finansowanie zadań zleconych i własnych zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Gmina dofinansowała w wysokości 20% zadania własne realizowane przy udziale otrzymanej dotacji z budżetu państwa.

Załącznik Nr 4 do sprawozdania przedstawia realizację planów finansowych zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i własnych .

II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Na rok 2011 zaplanowano deficyt w wysokości 1 060 382,12 zł . Za I półrocze Gmina osiągnęła nadwyżkę budżetową w kwocie 797 396,67 zł.

Plan przychodów budżetu Gminy po zmianach wynosił 605 182,12 złotych. Przychody te pochodzą z zaciągniętych kredytów – 1 046 702,00 zł i pożyczek - 310 000zł oraz innych źródeł – 248 480,12 zł.

Zaciągnięcie w/wymienionych zobowiązań planuje się w II półroczu 2011 roku.

Rozchody budżetu na plan 544 800,00 złotych wykonano w kwocie 261 400,00 złotych, t.j. w 47,98 % planu. Rozchody te skierowane są na spłatę kredytów i pożyczki.

Na dzień 30 czerwca 2011 roku Gmina Przyłęk posiada zadłużenie w łącznej kwocie 1 420 600,00 złotych : z tytułu kredytów długoterminowych - 1 275 000,00 zł i pożyczki w WFOŚ i GW -145 600,00 zł.