

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Somianka za I półrocze 2009 r.

Wójt Gminy Somianka, wypełniając ustawowy obowiązek wynikający z art. 198 ustawy o finansach publicznych, przedstawia Radzie Gminy w Somiance Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Somianka za I półrocze

Wykonanie budżetu za I półrocze 2009 r. przedstawia się następująco:

Dochody ogółem	Plan	16.626.697,00 zł
	Wykonanie	7.570.473,05 zł
	%	45,53 %
w tym:		
- dochody własne	Plan	5.747.856,00 zł
	Wykonanie	1.517.620,52 zł
	%	26,40 %
- udziały w podatkach	Plan	1.172.875,00 zł
	Wykonanie	498.056,08 zł
	%	42,46 %
- subwencje	Plan	7.516.814,00 zł
	Wykonanie	4.446.950,00 zł
	%	59,16 %
- dotacje celowe na zadania zlecone	Plan	2.101.159,00 zł
	Wykonanie	1.107.846,45 zł
	%	52,73 %
- środki na zadania bieżące i zakupy inwestycyjne pozyskane z funduszy strukturalnych	Plan	87.993,00 zł
	Wykonanie	0,00 zł
	%	0,00 %
Wydatki ogółem:	Plan	18.232.339,00 zł
	Wykonanie	6.639.504,90 zł
	%	36,42 zł
w tym:		
- wydatki bieżące	Plan	10.949.262,00 zł
	Wykonanie	5.279.731,04 zł
	%	48,22 %
- wydatki inwestycyjne	Plan	5.181.918,00 zł
	Wykonanie	272.515,95 zł
	%	5,26 %
- zadania zlecone	Plan	2.101.159,00 zł
	Wykonanie	1.087.257,91 zł
	%	51,75 %

SZCZEGÓŁOWE WYKONANIE BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETU

Dochody w I półroczu 2009 r. wykonano w wysokości: 7.570.473,05 zł co stanowiło 45,53 % planu rocznego.

Wykonanie dochodów w najważniejszych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	169.898,00	169.503,52	99,77
600	Transport i łączność	1.262.426,00	40.135,87	3,18
700	Gospodarka Mieszkaniowa	591.000,00	49.078,58	8,30
710	Działalność usługowa	4.000,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	60.340,00	32.824,38	54,40
751	Urzędy naczelnych org. wł.	14.841,00	14.421,00	97,17
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150.400,0	360,00	0,24
756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych	3.706.375,00	1.723.669,85	46,51
758	Różne rozliczenia	7.516.814,00	4.446.950,00	59,16
801	Oświata i wychowanie	960.100,00	89.439,62	9,32
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,0	
852	Pomoc społeczna	2.105.333,00	983.356,23	46,71
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	35.170,00	20.734,00	58,95
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50.000,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	0,00	0,00	0,00

Dochody z majątku Gminy:

W I półroczu w dziale „Transport i łączność” niewykonano planowanych dochodów, wykonanie w/w dochodów przewidywane jest w II półroczu 2009r.

W dziale gospodarka mieszkaniowa wpływy z najmu i dzierżawy wykonano w wysokości 64,14%, natomiast dochody ze sprzedaży składników majątkowych przewidywane jest w II półroczu 2009r. W dziale bezpieczeństwo publiczne wpływ dochodów przewidywany jest na II półroczu 2009 r. jako dofinansowanie do zakupu samochodu ratowniczo- gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej. W dziale oświata i wychowanie pozyskano 50.000,00 zł na budowę bieżni biegowej przy ZS w Somiance pozostałe wpływy z tytułu dofinansowania do budowy boiska wielofunkcyjnego będą zrealizowane w II półroczu 2009r.

Dochody w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” nie zostały zrealizowane zadanie pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” dotacja wpłynie po wykonaniu zadania, które jest w trakcie realizacji.

Dochody z tytułu podatków i opłat:

Ważnym dla budżetu Gminy źródłem dochodów są podatki i opłaty. Wpływy z podatków i opłat (Dział „756”) zrealizowano na poziomie 46,51 %.

Najważniejsze podatki i opłaty w I półroczu 2009 r. kształtowały się następująco:

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.162.875,00	469.195,00	40,35
2	udział gmin w podatku dochodowym od osób prawnych	10.000,00	28.861,08	288,61
4	podatek od nieruchomości	1.471.000,00	781.408,64	53,12
5	podatek od środków transportu	180.000,00	79.271,84	44,04
6	opłata skarbową	35.000,00	14.587,00	41,68
7	podatek od czynności cywilnoprawnych	198.000,00	57.574,46	29,08
8	podatek rolny i leśny	367.000,00	193.343,84	52,68
9	podatek od spadków i darowizn	5.000,00	4.130,00	82,60
10	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	30.000,00	6.722,26	22,41

Realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat w I półroczu przebiegała dobrze.

Wykonanie podatku od nieruchomości i podatku rolnego i leśnego na poziomie powyżej 50% spowodowane jest większą ściągalsnością między innymi zaległości z tytułu podatków i opłat.

Na wysokim poziomie ukształtowały się wpływy z podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe jak podatek dochodowy od osób prawnych czy też podatek od spadków i darowizn,

Mniejszy niż planowany był wpływ z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i wyniósł tylko 40,35%.

Zaległości z tytułu podatków wynosiły na koniec I półrocza 2009 roku 304.421,59 zł. i są to zaległości z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej w kwocie 11.791,73 zł, podatku od nieruchomości w kwocie 228.011,91 zł, podatku rolnego i leśnego w kwocie 35.833,45 zł, podatku od środków transportowych w kwocie 24.546,00 zł, podatku od spadków i darowizn w kwocie 3.456,00 zł oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 782,50 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień, oraz obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły – 395.759,29 zł w tym:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków – 365.766,79 zł
- skutki udzielonych ulg i zwolnień – 29.992,50 zł

Pozyskane środki zewnętrzne i dotacje

W I półroczu 2009 r. pozyskano środki zewnętrzne na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących jest to:

Zadania inwestycyjne to budowa bieżni biegowej przy ZS w Somiance kwota 50.000,00zł

W I półroczu 2009 roku Gmina otrzymała dotacje:

1. Na zadania zlecone:

- a) zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 167.897,45 zł
- b) z zakresu administracji rządowej – 29.401,00 zł
- c) aktualizację spisu wyborców i wybory do Parlamentu Europejskiego – 14.421,00 zł
- d) obronę cywilną – 360,00
- e) z zakresu pomocy społecznej - 895.767,00 zł.

2. Na zadania własne:

- a) z zakresu pomocy społecznej - 83.427,00 zł
- b) stypendia dla uczniów – 20.734,00 zł

3. Na zadania realizowane w drodze porozumień i umów zawartych ze Starostwem Powiatowym w Wyszku i z Gminą Wyszki:

- a) na letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych – 20.015,04 zł
- b) na pomoce naukowe i dydaktyczne dla PSP w Kręgach – 5.000,00 zł

Szczegółowe wykonanie dochodów w drodze porozumień przedstawia załącznik Nr 9

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości: 78.174,40 zł, co stanowiło 82,29 % planu rocznego.

Szczegółowe wykonanie budżetu w zakresie dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Szczegółowe wykonanie dochodów zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 4.

II. WYDATKI BUDŻETU.

Wydatki w I półroczu 2009 roku wykonano w wysokości: 6.639.504,90 zł co stanowiło: 36,42 % planu na 2009 rok. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	187.298,00	171.149,62	91,38
600	Transport i łączność	2.935.644,00	81.143,99	2,76
700	Gospodarka Mieszkaniowa	292.000,00	121.137,62	41,49
710	Działalność usługowa	24.000,00	15.018,20	62,58
750	Administracja publiczna	2.176.700,00	1.128.769,04	51,86
751	Urzędy naczelnych org. wł.	14.841,00	10.991,52	74,06
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	725.075,00	63.574,29	8,77
756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych	52.300,00	25.056,06	47,91
757	Obsługa długu publicznego	300.000,00	108.895,87	36,30
758	Różne rozliczenia	86.000,00	1.192,00	1,39
801	Oświata i wychowanie	7.766.760,00	3.278.354,48	42,21
851	Ochrona zdrowia	111.166,00	41.109,23	36,98
852	Pomoc społeczna	2.338.885,00	1.058.104,11	45,24

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	43.170,00	7.897,00	18,29
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	743.500,00	309.917,94	41,68
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	396.000,00	199.454,76	50,37
926	Kultura fizyczna i sport	39.000,00	17.739,17	45,49

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 6.366.988,95 zł tj. 48,79 %, a ich udział w łącznej kwocie wydatków stanowi 34,92 %. Natomiast wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w wysokości 5,26 % w stosunku do planu, a stanowiły 1,49 % łącznych wydatków gminy.

Wydatki bieżące

W ramach wydatków bieżących zrealizowano w większości zakres rzeczowy budżetu założony do realizacji w I półroczu 2009 roku. Niskie wykonanie wydatków w rozdziale „Transport i łączność” spowodowane jest tym, że wszystkie inwestycje drogowe będą realizowane w II półroczu 2009 roku. W rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” niskie wykonanie wydatków wynika z tego że realizacja zakupu samochodu ratowniczo gaśniczego dla straży nastąpi w II półroczu 2009 roku w dniu 24 czerwca 2009 rozstrzygnięto przetarg na zakup samochodu. W dziale „Obsługa długu publicznego” wydatki zrealizowano na poziomie 36,30 % wynika to z niższego niż przewidywano zadłużenia kredytowego. Zaciągnięcie kredytu nastąpi w II półroczu 2009 roku.

Wydatki na realizację zadań ze środków z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 41.109,23 zł co stanowiło 37,32 % planu. Zrealizowano rzeczowo cały zakres zadań zgodnie z uchwalonym przez Radę Gminy Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Z budżetu gminy przekazano dotację podmiotową dla publicznej jednostki systemu oświaty w kwocie:

Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	%
Publiczna Szkoła Podstawowa w Popowie prowadzona przez Towarzystwo Oświatowe „Moja Wieś”	322.580,00	161.280,00	50,00

Dotacje dla zakładów budżetowych przekazano w stosunku do planowanych w następujących wielkościach:

Nazwa zakładu	Plan	Wykonanie	%
Zakład Gospodarki Komunalnej	200.000,00	110.000,00	55,00

Szczegółowe wykonanie budżetu w zakresie przychodów i wydatków zakładów budżetowych przedstawia załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania

Dotacja dla gminnych instytucji kultury przekazano w stosunku do planowanych w następujących wielkościach:

Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	%
Gminny Ośrodek Kultury	206.000,00	103.000,00	50,00
Gminna Biblioteka Publiczna	130.000,00	65.030,00	50,02

Z budżetu gminy zostały udzielone dotacje na inwestycje dla:

Nazwa zakładu	Plan	Wykonanie	%
Zakład Gospodarki Komunalnej	170.000,00	4.001,60	2,35
Gminny Ośrodek Kultury	20.000,00	12.810,00	64,05
Gminna Biblioteka Publiczna	40.000,00	18.614,76	46,54

Wydatki na zadania zlecone zostały rzeczowo zrealizowane w całości.

Szczegółowe wykonanie wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 5.

Szczegółowe wykonanie budżetu w zakresie wydatków według klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki majątkowe

Inwestycje w I półroczu 2009 roku w zakresie finansowym zrealizowano w kwocie 272.515,95 zł 5,26 % planu.

Najistotniejsze inwestycje rozpoczęte w I półroczu 2009 roku to :

- Wykonanie dokumentacji techniczno projektowej na drogi
- Dokumentacja na przebudowę rynku wiejskiego w Popowie Kościelnym
- Dokumentacja na zagospodarowanie centrum w Woli Mystkowskiej
- Dokumentacja na zagospodarowanie centrum w Nowych Wypychach
- Remont pomieszczeń Urzędu Gminy zadanie zrealizowano
- Budowa i modernizacja punktów świetlnych zadanie zrealizowano

Szczegółowy wykaz inwestycji realizowanych w I półroczu 2009 roku stanowi załącznik Nr 3.

Pozostałe zadania inwestycyjne w związku z trwającymi procedurami przetargowymi realizowane będą w II półroczu 2009 roku

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowane przychody budżetu stanowią kwotę 2.986.034,00 zł, w tym kredyt w kwocie 2.202.882,00 zł, który zostanie zaciągnięty w II półroczu 2009 roku oraz wolne środki w kwocie 783.152,00 zł.

Planowane rozchody budżetu stanowią kwotę 1.380.392,00 zł zostały przeznaczone na spłatę rat kredytów i pożyczek. W I półroczu 2009 r. spłacono 690.196,36 zł rat kredytów i pożyczek. Przychody i rozchody budżetu przedstawia załącznik Nr 8.

IV. ZOBOWIĄZANIA I ZADŁUŻENIE:

Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł kwotę 3.847.215,19 zł , z czego:

zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów stanowiły kwotę 3.830.995,48 zł oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 16.219,71 zł z tytułu dostaw towarów i usług oraz pozostałych zobowiązań.

W okresie sprawozdawczym gmina nie zaciągnęła planowanego kredytu.

Zostały rozdysponowane wolne środki w kwocie 783.152,00 zł.

Nadwyżka budżetu na koniec półrocza 2009 roku wyniosła 930.968,15 zł.

V. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ.

W I półroczu 2009 roku na konto Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wpłynęły dochody w wysokości 4.791,35 zł. Wydatkowano kwotę 14.564,70 zł.

Na koncie funduszu na koniec okresu sprawozdawczego pozostała kwota 18.878,63 zł.

Zestawienie przychodów i wydatków GFOŚ i GW przedstawia załącznik Nr 7.

V. PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Zakład Gospodarki komunalnej na koniec I półrocza 2009 roku uzyskał przychody w kwocie 505.481,26 zł co stanowi 52,64 % planu, natomiast koszty wyniosły 478.211,44 zł co stanowi 49,39 % planu.

Załączniki:

Załącznik Nr 1 – Wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze 2009 rok,

Załącznik Nr 2 – Wykonanie wydatków budżetu gminy za I półrocze 2009 rok,

Załącznik Nr 3 – Inwestycje – I półrocze 2009 rok,

Załącznik Nr 4 – Wykonanie dochodów zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za I półrocze 2009 rok

Załącznik Nr 5 – Wykonanie wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za I półrocze 2009 rok

Załącznik Nr 6 - Wykonanie przychodów i kosztów zakładów budżetowych za I półrocze 2009 rok,

Załącznik Nr 7 – Wykonanie planu finansowego gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, za I półrocze 2009 rok,

Załącznik Nr 8 – Przychody i rozchody budżetu za I półrocze 2009 rok.

Załącznik Nr 9 – Dochody realizowane w drodze porozumień za I półrocze 2009 rok.

Wójt Gminy Somianka
/-/ Andrzej Żołyński