

**ZARZĄDZENIE Nr 37/2010**  
**Wójta Gminy Somianka**  
**z dnia 27 sierpnia 2010 roku**

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2010 roku.**

Na podstawie art.30 ust.1, ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym(Dz.U.Nr 142 z 2001r., poz.1591 z późn. Zm.) oraz art. 266 ust. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 z 2009 r., poz 1240 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

Przedstawia się informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Somianka za pierwsze półrocze 2010 r., stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Informacja, o której mowa w § 1 zostaje przedłożona Radzie Gminy i przesłana do Regionalnej Izby Obrachunkowej .

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Somianka

/-/ Andrzej Żołyński

## Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Somianka za I półrocze 2010 r.

Wójt Gminy Somianka, wypełniając ustawowy obowiązek wynikający z art. 266 ustawy o finansach publicznych, przedstawia Radzie Gminy Somianka sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Somianka za pierwsze półrocze 2010 roku.

Wykonanie budżetu za I półrocze 2010 r. przedstawia się następująco:

<b>Dochody ogółem</b>	<b>Plan</b>	<b>15.299.623,45 zł</b>
	<b>Wykonanie</b>	<b>8.335.873,50 zł</b>
	<b>%</b>	<b>54,48 %</b>
w tym:		
- dochody własne	Plan	3.730.540,61 zł
	Wykonanie	2.163.158,67 zł
	%	57,99 %
- udziały w podatkach	Plan	1.368.828,00 zł
	Wykonanie	539.984,99 zł
	%	39,45 %
- subwencje	Plan	7.377.688,00 zł
	Wykonanie	4.226.394,00 zł
	%	57,29 %
- dotacje celowe na zadania zlecone	Plan	2.107.282,00 zł
	Wykonanie	1.156.599,39 zł
	%	54,89 %
- środki na zadania bieżące i zakupy inwestycyjne pozyskane z funduszy strukturalnych	Plan	715.284,84 zł
	Wykonanie	249.736,45 zł
	%	34,91%
<b>Wydatki ogółem:</b>	<b>Plan</b>	<b>19.082.061,45 zł</b>
	<b>Wykonanie</b>	<b>7.035.975,84 zł</b>
	<b>%</b>	<b>36,87 zł</b>
w tym:		
- wydatki bieżące	Plan	11.851.279,45 zł
	Wykonanie	5.821.707,66 zł
	%	49,12 %
- wydatki inwestycyjne	Plan	5.123.500,00 zł
	Wykonanie	75.124,45 zł
	%	1,47 %
- zadania zlecone	Plan	2.107.282,00 zł
	Wykonanie	1.139.143,73 zł
	%	54,06 %

## SZCZEGÓŁOWE WYKONANIE BUDŻETU

### I. DOCHODY BUDŻETU

Dochody w I półroczu 2010 r. wykonano w wysokości: 8.335.873,50 co stanowiło 54,48 % planu rocznego.

Wykonanie dochodów w najważniejszych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	135.283,00	136.388,14	100,82
600	Transport i łączność	168.064,00	85.676,79	50,98
700	Gospodarka Mieszkaniowa	1.017.799,00	551.936,80	54,23
710	Działalność usługowa	0,00	7.238,66	0,00
750	Administracja publiczna	59.420,00	32.539,54	54,76
751	Urzędy naczelnych org. wł. ....	32.079,00	31.534,09	98,30
756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych ....	3.789.948,00	1.835.929,72	48,44
758	Różne rozliczenia	7.377.688,00	4.226.394,00	57,29
801	Oświata i wychowanie	459.182,00	190.536,39	41,49
852	Pomoc społeczna	2.116.000,00	1.097.499,38	51,87
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	101.803,45	101.803,45	100,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	14.122,00	14.122,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	28.235,00	24.274,54	85,97
	OGÓŁEM	15.299.623,45	8.335.873,50	54,48

#### **Dochody z majątku Gminy:**

W I półroczu w dziale „Transport i łączność” wykonano dochody w wysokości 50,98 % są to dochody z tytułu porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na bieżące i zimowe utrzymanie dróg, kwotę 67.000,00 jako dotacja z FOGR gmina otrzyma w II półroczu. W dziale gospodarka mieszkaniowa wpływy z najmu i dzierżawy wykonano w wysokości 50,18%, natomiast dochody ze sprzedaży składników majątkowych wykonano w wysokości 83,61% planu .Wpływy z tytułu pomocy finansowej w kwocie 309.799,00 zł przewidywane są w II półroczu 2010 roku... W dziale oświata i wychowanie dochody bieżące wykonano w wysokości 50,79% planu są to głównie dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych, z tytułu usług oraz pozyskano środki w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich są to trzy wnioski w ramach projektu „Program operacyjny kapitał ludzki ,działanie – oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich. Dochody majątkowe czyli na inwestycje nie zostały zrealizowane, realizacja nastąpi w II półroczu 2010 roku.

## 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 48,44 %.

Najważniejsze podatki i opłaty w I półroczu 2010 r. kształtowały się następująco:

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.328.828,00	537.392,00	40,44
2	udział gmin w podatku dochodowym od osób prawnych	40.000,00	2.592,99	6,48
4	podatek od nieruchomości	1.566.000,00	838.003,34	54,93
5	podatek od środków transportu	180.312,00	83.480,00	46,30
6	opłata skarbową	25.000,00	13.973,50	55,89
7	podatek od czynności cywilnoprawnych	120.000,00	67.190,86	55,99
8	podatek rolny i leśny	396.808,00	191.154,20	48,17
9	podatek od spadków i darowizn	7.000,00	3.554,00	50,77
10	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	22.000,00	4.004,00	18,20

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 niskim poziomie ukształtowały się wpływy z podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe jak podatek dochodowy od osób prawnych czy też podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej jest to skutkiem kryzysu gospodarczego jaki nastąpił kilkanaście miesięcy temu.

Mniejszy niż planowany był wpływ z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i wyniósł tylko 40,44% i kształtował się podobnie jak w analogicznym okresie roku 2009.

Zaległości z tytułu podatków wynosiły na koniec I półrocza 2010 roku 402.597,12 zł. i są to zaległości z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej w kwocie 9.070,58 zł, podatku od nieruchomości w kwocie 280.018,79 zł, podatku rolnego i leśnego w kwocie 31.159,75 zł, podatku od środków transportowych w kwocie 80.431,00 zł, podatku od spadków i darowizn w kwocie 1.761,00 zł oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 156,00 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień, oraz obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły – 270.921,34 zł w tym:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków – 239.331,34 zł
- skutki udzielonych ulg i zwolnień – 31.590,00 zł

## Pozyskane środki zewnętrzne i dotacje

W I półroczu 2010 r. pozyskano środki zewnętrzne na realizację zadań bieżących jest to:

W I półroczu 2010 roku Gmina otrzymała dotacje:

1. Na zadania zlecone:

- a) zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 135.282,30 zł
- b) z zakresu administracji rządowej – 31.185,00 zł
- c) aktualizację spisu wyborców i wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej oraz wybory do rad gmin – 31.534,09 zł
- d) z zakresu pomocy społecznej - 958.598,00 zł.

2. Na zadania własne:

- a) z zakresu pomocy społecznej – 131.173,00zł
- b) stypendia dla uczniów – 14.122,00 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 – 69.076,93 zł

Szczegółowe wykonanie dochodów w drodze porozumień przedstawia załącznik Nr 8

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości: 88.034,90 zł, co stanowiło 88,03 % 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 2010 roku wykonano w wysokości: 7.035.975,84 zł co stanowiło: 36,87 % planu na 2010 rok. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	144.283,00	138.666,50	96,11
150	Przetwórstwo przemysłowe	10.605,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	2.835.225,00	276.091,31	9,74
700	Gospodarka Mieszkaniowa	871.400,00	115.013,36	13,20
710	Działalność usługowa	50.000,00	13.188,20	26,38
750	Administracja publiczna	2.197.678,00	1.105.029,02	50,28
751	Urzędy naczelnych org. wł. ....	32.079,00	14.882,62	46,39
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	168.215,00	71.178,40	42,31
756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych ....	52.000,00	25.608,00	49,25
757	Obsługa długu publicznego	300.000,00	105.113,01	35,04

758	Różne rozliczenia	54.000,00	1.886,00	3,49
801	Oświata i wychowanie	7.028.082,00	3.387.568,84	48,20
851	Ochrona zdrowia	107.600,00	60.275,44	56,02
852	Pomoc społeczna	2.381.656,58	1.209.153,01	50,77
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	116.746,87	14.511,43	12,43
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	31.637,00	7.397,00	23,38
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.836.235,00	281.559,46	15,33
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	814.713,00	173.800,01	21,33
926	Kultura fizyczna i sport	49.906,00	35.054,23	70,24

Wydatki bieżące i wydatki na zadania zlecone zrealizowano w wysokości 6.960.851,39 zł tj. 49,87 %, a ich udział w łącznej kwocie wydatków stanowi 98,93 %. Natomiast wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w wysokości 1,47 % w stosunku do planu, a stanowiły 1,07 % łącznych wydatków gminy.

### Wydatki bieżące

W ramach wydatków bieżących zrealizowano w większości zakres rzeczowy budżetu założony do realizacji w I półroczu 2010 roku. Niskie wykonanie wydatków w rozdziale „Transport i łączność” spowodowane jest tym, że wszystkie inwestycje drogowe są realizowane w II półroczu 2010 roku.. W dziale „Obsługa długu publicznego” wydatki zrealizowano na poziomie 35,04 % wynika to z niższego niż przewidywano zadłużenia kredytowego. Zaciągnięcie kredytu nastąpi w II półroczu 2010 roku.

Wydatki na realizację zadań ze środków z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 60.275,44 zł co stanowiło 56,02 % planu. Zrealizowano rzeczowo cały zakres zadań zgodnie z uchwalonym przez Radę Gminy Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Z budżetu gminy przekazano dotacje podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych w kwotach:

a) jednostki nie należące do sektora finansów publicznych – dotacje podmiotowe.

Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	%
Publiczna Szkoła Podstawowa w Popowie prowadzona przez Towarzystwo Oświatowe „Moja Wieś”	346.778,00	173.388,00	50,00

b) jednostki należące do sektora finansów publicznych .

dotacja przedmiotowa

Nazwa zakładu	Plan	Wykonanie	%
Zakład Gospodarki Komunalnej	235.000,00	144.000,00	61,28

dotacja podmiotowa

Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	%
Gminny Ośrodek Kultury	210.600,00	105.300,00	50,00
Gminna Biblioteka Publiczna	133.000,00	66.500,00	50,00
Urząd Gminy Wyszków	2.700,00	0,00	0,00
Urząd Gminy Nieporęt	2.830,00	0,00	0,00

dotacje celowe

Nazwa zakładu	Plan	Wykonanie	%
Zakład Gospodarki Komunalnej	1.281.000,00	0,00	0,00
Gminny Ośrodek Kultury	296.086,00	0,00	0,00
Gminna Biblioteka Publiczna	173.027,00	0,00	0,00
Starostwo Powiatowe w Wyszkanie	3.000,00	3.000,00	100,00
Województwo Mazowieckie	10.605,00	0,00	0,00
Województwo Mazowieckie	10.860,00	0,00	0,00
Starostwo Powiatowe w Wyszkanie	16.000,00	0,00	0,00
Starostwo Powiatowe w Wyszkanie	177.000,00	0,00	0,00

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

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 2010 roku w zakresie finansowym zrealizowano w kwocie 75.124,45 zł 1,47 % planu.

Wszystkie inwestycje są realizowane w II półroczu 2010 roku ich płatność nastąpi w III i IV kwartale 2010 roku

Szczegółowy wykaz inwestycji realizowanych w I półroczu 2010 roku stanowi załącznik Nr 3.

### **III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

Planowane przychody budżetu stanowią kwotę 5.638.214,00 zł, w tym kredyt w kwocie 4.720.000,00 zł, który zostanie zaciągnięty w II półroczu 2010 roku, wolne środki w kwocie 608.415,00 zł oraz pożyczka na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Planowane rozchody budżetu stanowią kwotę 1.855.776,00 zł zostały przeznaczone na spłatę rat kredytów i pożyczek. Przychody i rozchody budżetu przedstawia załącznik Nr 8.

### **IV. ZOBOWIĄZANIA I ZADŁUŻENIE:**

Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł kwotę 4.636.337,86 zł , z czego:

zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów stanowiły kwotę 4.570.693,36 zł

oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 65.644,50 zł z tytułu dostaw towarów i usług oraz pozostałych zobowiązań.

W okresie sprawozdawczym gmina nie zaciągnęła planowanego kredytu.

Nadwyżka budżetu na koniec półrocza 2010 roku wyniosła 1.299.897,66 zł.

### **V. PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH**

Zakład Gospodarki komunalnej na koniec I półrocza 2010 roku uzyskał przychody w kwocie 558.423,01 zł co stanowi 55,14 % planu, natomiast koszty wyniosły 527.316,60 zł co stanowi 52,21 % planu.

Załączniki:

Załącznik Nr 1 – Wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze 2010 rok,

Załącznik Nr 2 – Wykonanie wydatków budżetu gminy za I półrocze 2010 rok,

Załącznik Nr 3 – Inwestycje – I półrocze 2010 rok,

Załącznik Nr 4 – Wykonanie dochodów zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za za I półrocze 2010 rok

Załącznik Nr 5 – Wykonanie wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za za I półrocze 2010 rok

Załącznik Nr 6 - Wykonanie przychodów i kosztów zakładów budżetowych za I półrocze 2010 rok,

Załącznik Nr 7 – Przychody i rozchody budżetu za I półrocze 2010 rok.

Załącznik Nr 8 – Dochody realizowane w drodze porozumień za I półrocze 2010 rok.

Wójt Gminy Somianka

/-/ Andrzej Żołyński