

CZEŚĆ OPISOWA

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY GARBATKA-LETNISKO za I półrocze 2011 roku

1.4.1 DOCHODY I WYDATKI

1.4.1.1 DOCHODY

Dochody budżetu, których plan po zmianach przewidywał realizację w wysokości **13 798 503 zł** zostały osiągnięte w kwocie **6 259 627,83 zł**, co stanowi **45,36 %** planu.

Struktura dochodów przedstawia się następująco :

	Plan	Wykonanie	%
Dochody własne	6 409 565,00	2 045 511,36	32,68
<i>w tym :</i>			
<i>z podatków i opłat</i>	<i>4 037 995,00</i>	<i>1 857 687,35</i>	
<i>dochody z majątku</i>	<i>1 636 315,00</i>	<i>9 120,00</i>	
<i>pozostałe</i>	<i>735 255,00</i>	<i>178 704,01</i>	
Dotacje celowe	1 869 399,00	1 015 538,47	16,22
<i>w tym :</i>			
<i>na zadania zlecone</i>	<i>1 519 278,00</i>	<i>801 211,47</i>	
<i>na zadania własne</i>	<i>335 121,00</i>	<i>214 327,00</i>	
<i>na zadania powierzone</i>	<i>15 000,00</i>	<i>-</i>	
Subwencja ogólna	5 519 539,00	3 198 578,00	51,10
RAZEM	13 798 503,00	6 259 627,83	100,00

Nie osiągnięto dochodów oraz zrealizowano dochody poniżej wskaźnika zgodnego z upływem czasu w dziale:

- 600** gdzie planowana jest refundacja wydatków poniesionych w związku z zadaniem inwestycyjnym pn. „Poprawa standardu i jakości sieci drogowej w Garbatce-Letnisko” realizowanym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego. Realizacja planowana w II półroczu br.
- 700** planowana sprzedaż mienia gminnego oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w II półroczu br.
- 710** dotacja na zadanie powierzone, planowana na II półrocze br.
- 754** dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej planowana w II półroczu br.
- 756** gdzie ujmowane są dochody z tytułu podatków i opłat, poniżej wskaźnika upływu czasu notuje się wpływy w prawie wszystkich rodzajach podatków, ale przede wszystkim w podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej oraz udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Jest to zjawisko niepokojące ze względu na znaczny udział tych dochodów w budżecie. Przy takim wpływie podatków w II półroczu dochody w tym dziale mogą być około 12 % niższe od planowanych.
- 801** wpływ środków związany z realizacją projektu w ramach PO KL „projekt IX, działanie 9.1.2 pn. „Nauka startem w lepsze jutro” planowany w II półroczu br.
- 900** wpływ środków z budżetu Powiatu Kozienickiego na realizację zadania pn. „Zamknięcie

i rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Garbatka Zbyszyn” planowany na II półrocze br.

926 planowane na II półrocze br. dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa boisk sportowych „Orlik 2012” wraz z zapleczem oraz niezbędną architekturą” ze środków Ministra Sportu i Turystyki oraz Marszałka Województwa Mazowieckiego.

W budżecie występują również wpływy w wysokości 100% planowanych lub znacznie wyższych od wskaźnika upływu czasu. Dotyczy to działów:

750 wpływ dotacji celowej na zadania zlecone z przeznaczeniem na przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2011 r. oraz środków ze sprzedaży złomu oraz sprzętarki i ładowacza.

751 dotacji celowej na zadania zlecone z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy.

854 dotacji celowej na realizację zadań w zakresie pomocy materialnej dla uczniów.

Obniżenie przez Radę Gminy górnych stawek podatków w stosunku do określonych przez Ministerstwo Finansów skutkowało obniżeniem dochodów w I półroczu 2011 roku o **329 967,76 zł** i dotyczyło podatków od nieruchomości, rolnego i od środków transportowych.

Gmina nie udzieliła ulg i zwolnień podatkowych, natomiast wydano decyzje umorzeniowe zaległości podatkowych na kwotę **3 486,00 zł** i odroczone termin płatności na kwotę **348 353,80 zł**.

1.4.1.2 WYDATKI

Wydatki budżetu gminy, których roczny plan po zmianach został określony na poziomie **13 268 803,00 zł** w I półroczu 2011 r. wyniosły **5 415 272,54 zł** tj. **40,81%** planu.

Struktura poniesionych wydatków przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
Wydatki inwestycyjne	2 085 756,00	135 899,86	2,51
Wydatki bieżące	11 183 047,00	5 279 372,68	97,49
w tym :			
wynagrodzenia i pochodne	5 700 258,00	2 654 836,33	
dotacje na zadania bieżące	375 500,00	245 103,00	
wydatki na obsługę długu	200 000,00	93 269,84	
pozostałe wydatki	4 907 289,00	2 286 163,51	
Razem :	13 268 803,00	5 415 272,54	100,00

W niektórych działach występuje bardzo niskie zaawansowanie poniesionych wydatków i tak:

- w dziale **010** płatność realizowanych zadań inwestycyjnych przypada na II półrocze br.
- w dziale **700** płatność realizowanych zadań inwestycyjnych przypada na II półrocze br.
- w dziale **710** zgodnie z umowami płatności nastąpią w II półroczu br.
- w dziale **754** płatność realizowanych zadań inwestycyjnych przypada na II półrocze br.
- w dziale **758** w I półroczu nie rozdysponowano rezerwy ogólnej oraz nie uruchomiono rezerwy celowej
- w dziale **801** płatności związane z realizacją projektu w ramach PO KL pn. „Nauka startem w lepsze jutro” nastąpią w III kwartale br.
- w dziale **854** stypendia dla uczniów – wypłata świadczeń nastąpi w III kwartale br.
- w dziale **900** płatność realizowanych zadań inwestycyjnych planowanych w rozdziałach 90002 i 90015 przypada na II półrocze br.
- w dziale **921** wydatki z zakresu ochrony i opieki nad zabytkami oraz dofinansowanie zadań zleczanych do realizacji stowarzyszeniom planowane na II półrocze br.
- w dziale **926** zgodnie z zawartymi umowami wydatki inwestycyjne nastąpią w II półroczu br.

Wyższy stopień wykorzystania środków planowanych w porównaniu do wskaźnika upływu czasu występuje:

- w dziale **150** –zgodnie z umową przekazano w pełnej wysokości środki na dofinansowanie dla Województwa Mazowieckiego zadania pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa Mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Projekt realizowany w ramach RPOWM.
- w dziale **600** – w ramach porozumienia z Powiatem przekazano dofinansowanie na remont drogi.
- w dziale **751** – środki z dotacji Krajowego Biura Wyborczego w całości wykorzystane na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy.
- w dziale **854** – środki planowane na pomoc materialną dla uczniów wypłacone zgodnie z planem w całości w I kwartale br.

Realizacja wydatków w pozostałych działach układa się równomiernie na poziomie zbliżonym do planowanego.

1.4.2 DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE ORAZ ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

Wszystkie dotacje celowe otrzymane przez Gminę na zadania zlecone i własne zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem oraz planowanym zakresem zadań.

Przy czym:

- dotacje na zadania zlecone przekazane w wysokości **801 211,47 zł**
wykorzystane w wysokości **799 685,97 zł**
- dotacje na zadania własne przekazane w wysokości **214 327,00 zł**
wykorzystane w wysokości **211 984,17 zł**

Różnica między środkami przekazanymi a wykorzystanymi wynosi **3 868,33 zł**. Środki te zostaną wydatkowane w II półroczu br.

1.4.3 STOPIEŃ REALIZACJI I ZAAWANSOWANIA PLANOWANYCH ZADAŃ INWESTYCYJNYCH.

Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej

- opłacono dzierżawę od Lasów Państwowych gruntu z tytułu rozbudowy wodociągu gminnego we wsi Molendy.

Zadanie zrealizowane w I półroczu natomiast rozliczenie finansowe nastąpi w III kwartale br.

Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa Mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu.

Projekt realizowany w ramach RPOWM. Zgodnie z umową przekazano środki na dofinansowanie tego zadania.

Tyczenie i wykup gruntów.

Zadanie planowane do realizacji w II półroczu br.

Modernizacja i remont budynku „byłej Apteki” w Garbatce-Letnisko, ul. Spacerowa 2a.

Zadanie planowane do realizacji w II półroczu br.

Zakup sprzętu komputerowego dla Urzędu Gminy

Zadanie realizowane zgodnie z planem. Zakupiono dwa komputery stacjonarne i jeden przenośny oraz dwie drukarki dla potrzeb Urzędu Gminy

Dostawa i montaż nowego zegara wraz z dwoma tarczami i systemem nagłośnienia na budynku Urzędu Gminy.

Zadanie w całości zrealizowane w I półroczu br.

Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa.

Zgodnie z umową przekazano środki na dofinansowanie tego zadania.

Termomodernizacja i remont oraz wyposażenie Remizy Strażackiej i Świetlicy Gminnej w Garbatce-Letnisko i zagospodarowanie terenu.

Zadanie planowane do realizacji w II półroczu br.

Doposażenie samochodu lekkiego do ratownictwa drogowego typu „Ford Transit” dla OSP w Garbatce-Letnisko.

Zadanie planowane do realizacji w II półroczu br.

Budowa Przedszkola w Garbatce-Letnisko

Zadanie planowane do realizacji w II półroczu br.

Zamknięcie i rekultywacja składowiska odpadów w miejscowości Garbatka Zbyszyn.

Zadanie planowane do realizacji w II półroczu br.

Budowa linii napowietrzno-kablowej niskiego napięcia oświetlenia drogowego w miejscowości Brzustów.

Zadanie planowane do realizacji w II półroczu br.

Plac zabaw dla dzieci II etap w Garbatce-Letnisko.

Zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego. W I półroczu zakupiono piasek, humus oraz korę pod iglaki. Dalsze prace planowane w III kwartale br.

Plac zabaw dla dzieci w Molendach.

Zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego. W I półroczu zakupiono nasiona traw oraz obsiano teren placu. Dalsze prace planowane w III kwartale br.

Plac zabaw dla dzieci w Ponikwie.

Zadanie planowane do realizacji w II półroczu br.

Plac zabaw dla dzieci w Garbatce-Letnisko przy ul. H. Lewandowicz.

Zadanie zrealizowane przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w ramach programu PROW 2007-2013.

Budowa boisk sportowych „Orlik 2012” wraz z zapleczem oraz z niezbędną architekturą.

Wykonano adaptację typowego projektu, natomiast budowa boisk przewidziana jest na II półrocze br.

Zakup kosiarki dla potrzeb bieżącego utrzymania boiska przy ul. Spacerowej w Garbatce-Letnisko.

Zadanie w całości zrealizowane w I półroczu br.

1.4.4 WYKONANIE ZADAŃ W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Nazwa sołectwa	Nazwa zadania	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	Uwagi
Anielin	Remont drogi gminnej	5 720,00	5 720,00	Zadanie zrealizowane. W ramach prac remontowych zakupiono i wbudowano 101 ton kruszywa
Brzustów	Remont drogi gminnej	7 863,00	7 863,00	Zadanie zrealizowane. W ramach prac remontowych zakupiono i wbudowano 139 ton kruszywa
Garbatka Zbyszyn i Garbatka Dziewiątka	Remont drogi gminnej	8 197,00	402,54	W ramach prac remontowych zakupiono część kruszywa. Realizacja dalszych prac jest planowana na II półrocze br.
Bąkowiec	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budynku remizy strażackiej	12 266,00	0,00	Realizacja zaplanowana na II półrocze br.
Garbatka Nowa i Garbatka Długa	Uregulowanie stanu prawnego gruntów oraz opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budynku remizy strażackiej.	11 421,00	2 054,00	Sporządzono mapy i wypisy z rejestru gruntów na potrzeby opracowywanej dokumentacji. Realizacja dalszych prac jest planowana II półrocze br.
Bogucin	Dowieszenie lamp	9 769,00	9 769,00	Zadanie zrealizowane. Zgodnie z planem zdemontowane stare i dowieszono nowe lampy oświetl.
Molendy	Plac zabaw dla dzieci	8 315,00	240,02	Wykonano kopie map placu zabaw oraz zakupiono i wysiano nasiona trawy. Realizacja dalszych prac jest planowana na III kwartał br.
Ponikwa	Zakup siatki do piłki siatkowej	400,00	0,00	Realizacja zaplanowana na II półrocze br.
	Plac zabaw dla dzieci	10 274,00	0,00	
Garbatka-Letnisko	Plac zabaw dla dzieci - II etap	19 657,00	0,00	Realizacja zaplanowana na II półrocze br.
Ogółem		93 882,00	26 048,56	

1.4.5 WYNIK FINANSOWY

Planowany roczny wynik budżetu to nadwyżka w wysokości **529 700.00 zł.**

W pierwszym półroczu br. osiągnięto nadwyżkę w kwocie **844 355,29 zł**, która zostanie przeznaczona na sfinansowanie zadań przewidzianych do realizacji w drugim półroczu 2011 r.

1.4.6 PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

1.4.6.1 PRZYCHODY

Plan przychodów wynosił **637 000,00 zł.** Natomiast realizacja za I półrocze wyniosła **539 728,97 zł** co stanowi 84,73 %. Planowane zaciągnięcie kredytów w kwocie **449 500,00 zł** nastąpi w II półroczu br.

1.4.6.2 ROZCHODY

Plan rozchodów po zmianach wynosił **1 166 700,00 zł** i zgodnie z harmonogramem spłat pożyczek i kredytów oraz lokat został zrealizowany w wysokości **314 600,00zł** tj. 26,96 %. Realizacja pozostałych spłat w kwocie **852 100 zł** zgodnie z harmonogramem przypada w II półroczu br.

1.4.7 DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Uwagi
Województwo Mazowieckie – dofinansowanie zadania pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa Mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez tworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Projekt realizowany w ramach RPOWM.	13 440,00	13 440,00	Zgodnie z umową środki na realizację zadania przekazano w I półroczu br.
Powiat Kozienice – remont drogi	124 000,00	124 000,00	Zgodnie z umową zadanie zrealizowane i rozliczone w I półroczu br.
Województwo Mazowieckie – dofinansowanie zadania pn. Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa Mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”. Projekt realizowany w ramach RPOWM	13 643,00	13 643,00	Zgodnie z umową środki na realizację zadania przekazano w I półroczu br.
Gminna Biblioteka Publiczna – na działalność bieżącą	140 000,00	68 000,00	Realizacja zgodna z upływem czasu
Zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi w szczególności prowadzenie profilaktyki w tym zakresie wśród dzieci i młodzieży szkolnej z terenu gminy	17 500,00	13 103,00	Środki na realizację zadań przekazywane zgodnie z zawartymi umowami.
Współfinansowanie zadań związanych z upowszechnianiem kultury i ochroną dziedzictwa narodowego na terenie gminy.	5 000,00	0,00	Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu br.
Zadania związane z upowszechnianiem kultury fizycznej na terenie gminy w tym szkolenie i trenowanie uczniów i młodzieży szkolnej	89 000,00	40 000,00	Środki na realizację zadań przekazywane zgodnie z zawartymi umowami.
RAZEM	402 583,00	272 186,00	

1.4.8 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETOWE

1.4.8.1 STAN NALEŻNOŚCI

Należności Gminy na dzień 30 czerwca br. wynoszą **1 805 724,81 zł** w tym wymagalne **510 406,06 zł** i w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego zmniejszyły się o **52 133,21 zł** tj. o 9,28 %.

Największe należności wymagalne występują z tytułu:

- zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego **352 679,98 zł**
- z tytułu podatków **128 221,91 zł**
- z tytułu użytkowania wieczystego, dzierżawy **29504,17 zł**

Wobec wszystkich zalegających podatników Urząd Gminy zastosował wszystkie przewidziane prawem środki mające na celu wyegzekwowanie i zabezpieczenie należności

1.4.8.2 STAN ZOBOWIĄZAŃ

Zobowiązania ogółem na dzień 30 czerwca br. wynoszą **4 620 954,38,00 zł**
w tym z tytułu:

- kredytów i pożyczek	4 289 400,00 zł
- bieżącej działalności	331 554,38 zł

Nie występują zobowiązania wymagalne.

1.4.9 WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

1.4.9.1 PRZYCHODY

Przychody Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej, których roczny plan przewidywał realizację w wysokości **1 198 480,00 zł** zostały osiągnięte w kwocie **497 751,47 zł** co stanowi **41,53 %**.

Struktura przychodów przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie
Przychody własne		
w tym:		
- ze sprzedaży usług	1 198 480,00 zł	496 220 46 zł
- odsetki	-	1 286,63 zł
- pozostałe	-	244,38 zł
Razem	1 198 480,00 zł	497 751,47 zł

Zrealizowane przychody są niższe od wskaźnika upływu czasu. Wiąże się to z sezonowym charakterem świadczonych usług. Zwiększony pobór wody i odprowadzania ścieków notuje się w okresie letnim tj. w III kwartale roku.

1.4.9.2 KOSZTY

Koszty Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej, których roczny plan został określony na poziomie **1 198 480,00 zł** wyniosły **615 325,32 zł** co stanowi **51,34 %**.

Struktura kosztów przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
Inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00
Bieżące	1 198 480,00 zł	615 325,32 zł	100,00
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne	502 700,00 zł	205 839,10 zł	
- materiały, energia i usługi	317 980,00 zł	176 166,09 zł	
- pozostałe	377 800,00 zł	233 320,13 zł	
Razem	1 198 480,00 zł	615 325,32 zł	

Realizacja kosztów kształtuje się na poziomie zbliżonym do planowanego.

1.4.9.3 WYNIK FINANSOWY, STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH

Wynik finansowy z działalności osiągnięty przez Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w I półroczu br. to strata w wysokości **117 573,85 zł**.

Planowany stan środków obrotowych na koniec roku 2011 to kwota **86 100,00 zł**, na 30 czerwca br. wyniósł **-44 095,41 zł**.

1.4.9.4 STAN NALEŻNOŚCI

Należności Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej na dzień 30 czerwca br. wynoszą **200 559,36 zł** w tym należności wymagalne **33 338,77 zł** i w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego zmniejszyły się o kwotę 2 525,58 zł tj. o ponad 7 %.

Należności wymagalne występują z tytułu świadczonych usług w zakresie dostarczania wody oraz odprowadzania ścieków.

Wobec odbiorców zalegających z płatnościami stosuje się dostępne formy egzekwowania należności:

- umieszczanie informacji na fakturach o wysokości zadłużenia,
- wysyłanie upomnień,
- wysyłanie wezwań do zapłaty z informacją o odłączeniu dopływu wody zgodnie z art. 8 ust. 1 pkt. 2 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków.

1.4.9.5 STAN ZOBOWIĄZAŃ

Zobowiązania Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej ogółem na 30 czerwca br. wyniosły **239 384,68 zł**, w tym z tytułu zakupu towarów i usług 19 709,11 zł i w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego zmniejszyły się o 4 711,01 zł tj. o ponad 19 %.

Zobowiązania wymagalne nie występują.