

Informacja opisowa o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2011 roku

Dochody budżetu gminy na 2011 rok po wprowadzonych zmianach planowane są w wysokości – 32.902.930,53 wykonanie za I półrocze wynosi kwotę - 18.505.048,72 co stanowi 56,24% .

Wykonanie dochodów w poszczególnych źródłach przedstawia załączony do niniejszej informacji Załącznik Nr 1 pn. „Dochody”

Wykonanie poszczególnych rodzajów dochodów przedstawia się następująco:

dochody bieżące - plan – 31.438.404,53
wykonanie - 17.143.049,72 co stanowi 54,53 %

w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone z administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami:

plan - 2.734.494,57
wykonanie - 1.464.124,87 co stanowi – 53,54 %

Wykonanie dotacji w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej w stosunku do upływu czasu przebiega prawidłowo.

Szczegółowe wykonanie dotacji po stronie dochodów przedstawia załączony do niniejszej informacji Załącznik Nr 4 pn. „ Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami”.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu na dofinansowanie własnych zadań bieżących:

plan - 318.883,-
wykonanie - 210.013,00 co stanowi 65,86 %

Wykonanie dotacji w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej w stosunku do upływu czasu przebiega prawidłowo.

W przypadku dotacji przydzielonej na realizację programu wieloletniego „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania „ wykonanie wynosi 82,18% gdzie plan wynosi 86.400,- i w I półroczu Urząd Wojewódzki w Warszawie przekazał kwotę -71.000,- oraz dotacja przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90 e ustawy o systemie oświaty została w I półroczu przekazana w 100%.

dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków Europejskich na dochody bieżące :

plan - 136.211,96, wykonanie za I półrocze nie występuje. Na 2011 planowana jest realizacja niżej wymienionych projektów:

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki - Aktywna integracja kobiet w gminie Stara Biała: plan- 106.871,96, wykonanie nie występuje.

Realizacja projektu nastąpi w II półroczu, ponieważ w I półroczu podpisano umowę na realizację .

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki – Zagrajmy o sukces:
plan - 29.340,00, wykonanie nie występuje.

Realizacja powyższego projektu została rozpoczęta w II półroczu 2010 roku i zostanie zakończona do 30 listopada 2011 roku.

W I półroczu projekt realizowany był przez Publiczne Gimnazjum w Starych Proboszczewicach i Maszewie Dużym. W terminie do 15 kwietnia 2011 roku złożono wnioski o płatność za zajęcia przeprowadzone w okresie od stycznia do marca 2011 roku , ale do końca I półrocza nie otrzymaliśmy dotacji.

- subwencje :

plan	-	8.015.804,00	
wykonanie	-	4. 878.742,00	co stanowi 60,86 %

- pozostałe dochody bieżące:

plan	-	20.233.011,00	
wykonanie	-	10.590.169,85	co stanowi 52,35 %.

Realizacja dochodów bieżących w 2011 roku przebiegała prawidłowo w stosunku do upływu czasu z małymi wyjątkami, które budzą zastrzeżenia , że nie zostaną zrealizowane w wysokościach ustalonych w planie na 2011 rok. tj. Dz.756-źródło -podatek dochodowy od osób fizycznych- plan – 5.333.581,00 wykonanie – 2 284.935,00 tj.42,84 %.

Powyższe dochody to udział w podatku dochodowym od osób fizycznych -plan i wpływy przekazywane przez Ministerstwo Finansów.

Dz.900 – źródło- wpływy z różnych opłat – plan 850.000,- wykonanie - 191.049,67 tj. 22,46%.

Powyższe dochody przekazywane są dla gminy przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego i są to wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

W związku z niskim wykonaniem za I półrocze zostanie wprowadzona korekta planu powyższych dochodów.

W I półroczu nie wykonano planu dochodów w 50 % w następujących klasyfikacjach :

Dz.010-źródło- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa , jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – plan 1.500,- nie występuje wykonanie. Powyższe dochody planowane są z czynszu za wynajem terenów na terenie gminy dla Koła Łowieckiego , którego termin płatności ustalony jest na m-c listopad.

Dz. 010- ze źródła – pozostałe odsetki – plan 1.000,- , wykonanie nie występuje. Powyższe dochody to odsetki naliczone od należności za sprzedane grunty , których należność do zapłaty została rozłożona na raty.

Powyższe odsetki płacone są w tym samym terminie co rata, m-c październik, listopad.

Dz.700- ze źródła - pozostałe odsetki – plan 2.000,- , wykonanie wynosi – 799,88 tj. 39,99 %.

Niskie wykonanie jest dlatego , bo odsetki naliczone od należności za sprzedane nieruchomości, których należność do zapłaty została rozłożona na raty płacone są w tym samym terminie co rata, m-c październik i listopad.

Niskie wykonanie dochodów w stosunku do upływu czasu występuje również w dz. 756 – ze źródła - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 41,05% i podatek od spadków i darowizn - 10,16% , - powyższe podatki są przekazywane przez Urząd Skarbowy w Płocku i z otrzymanych sprawozdań wynika, że w tych podatkach występują zaległości.

Wysokie wykonanie dochodów w stosunku do upływu czasu występuje w dz. 010, dz. 400, dz.700, dz. 900- ze źródła – wpływy różnych dochodów - to dochody zrealizowane ze zwrotów podatku VAT za m-ce październik, listopad i grudzień 2010 rok przekazane gminie w 2011 roku.

Dochody majątkowe: plan - 1.464.526,-
wykonanie - 1.361.999,- co stanowi – 93,00 %.

Wysokie wykonanie dochodów w I półroczu spowodowane jest: tym, iż otrzymaliśmy refundację z Województwa Mazowieckiego poniesionych wydatków w 2010 roku na zadania inwestycyjne z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007- 2013 na niżej wymienione zadania:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brwilno Gm. Stara Biała – Etap II – na plan - 1.304.527,- , wykonanie wynosi - 1.306.700,-,
- Remont budynku Ośrodka Zdrowia w Nowych Proboszczewicach- na plan – 24.999,- , wykonanie - 24.999,-

Niska realizacja wykonania dochodów majątkowych w I półroczu występuje: Dz.010 – źródło –środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów , samorządów województw, pozyskiwane z innych źródeł - plan wynosi 100.000,- wykonanie 30.300,- tj.30,30%. Powyższe dochody to odpłatność mieszkańców gminy za wybudowane przyłącza wodociągowe i kanalizacyjne. Wykonanie powyższych dochodów nie jest zagrożone ponieważ w II półroczu będą prowadzone inwestycje związane z rozbudową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy i wówczas mieszkańcy będą dokonywać odpłatności za przyłącza..

Dz. 010 – ze źródła – Wpływy z odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – plan 10.000,-, wykonanie nie występuje. Powyższe dochody planowane są z należności za sprzedane grunty,

których płatność została rozłożona na raty. Termin płatności tych rat ustalony jest na m-c październik i listopad

Dz.700-- ze źródła – Wpływy z odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – plan-9.000,- , nie występuje wykonanie. Powyższe dochody planowane są z należności za sprzedane nieruchomości, których płatność została rozłożona na raty. Termin płatności tych rat ustalony jest na m-c październik i listopad.

Nie występuje wykonanie dochodów majątkowych w dz. 921-źródła – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy o płatności w ramach budżetu środków europejskich tj. „Dotacja na remont świetlicy wiejskiej we Włoczewie” – plan -16.000,- wykonanie nie występuje. Zgodnie z podpisaną umową w I półroczu złożony został wniosek o płatność.

Łączne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy za I półrocze 2011 roku, wyniosły w kwotę - 514.396,95 w tym:

- od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 26.746,00

z tego

- podatek od nieruchomości - 6.816,50
- podatek rolny - 5.549,50
- podatek os środków transportowych - 14.380,00

- od osób fizycznych - 487.650,95

z tego:

- podatek od nieruchomości - 257.874,95
- podatek rolny - 66.135,00
- podatek od środków transportowych - 163.641,00

Łączne skutki za I półrocze 2011 roku w wyniku uchwalenia przez Radę Gminy ulg w podatkach, wyniosły kwotę - 15.465,52 w tym:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 9.450,96
- podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 99,50
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 5.915,06

Łączne skutki za I półrocze rok w wyniku wydanych decyzji przez organ podatkowy – Wójta Gminy w celu umorzenia zaległości podatkowych wyniosły kwotę - 57.828,58 w tym:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 5.415,00
- odsetki od podatków płaconych przez osoby prawne i inne jednostki organizacyjne - 60,20
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 35.307,50
- podatek rolny od osób fizycznych - 27,38
- podatek leśny od osób fizycznych - 24,00

- podatek od środków transportowych od osób fizycznych - 3.018,00
 - podatek od spadków i darowizn - 9.185,00
 - odsetki od podatków od osób fizycznych - 4.791,50
- Łączne skutki za I półrocze 2011 roku w wyniku wydanych decyzji przez organ podatkowy – Wójta Gminy w celu rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności wyniosły kwotę - 150.449,00 w tym:
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 27.442,00
 - podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 118.564,00
 - podatek od spadków i darowizn - 4.443,00

Plan wydatków budżetu gminy na 2011 rok po wprowadzonych zmianach w wynosił kwotę - 38.115.782,53, wykonanie za I półrocze 2011 roku wynosi -16.583.211,73. co stanowi - 43,51 %.

Zobowiązania według stanu na dzień 30.06.2011 tj. z tytułu :, składek ZUS, składek na Fundusz Pracy , składki zdrowotnej od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu czerwcu i odpisu na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej od wpływów podatku rolnego w m-c czerwcu wynoszą kwotę – 205.391,56.

Nie występują na dzień 30.06.2011 roku zobowiązania wymagalne.

Realizację wydatków budżetu gminy w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia załączony do sprawozdania załącznik Nr 2 pn: "Wydatki"

W ramach zrealizowanych wydatków realizacja poszczególnych wydatków przedstawia się następująco:

wydatki bieżące: plan - 27.277.347,53
 wykonanie - 13.160.507,61 co stanowi 48,25% .

W ramach wydatków bieżących realizacja poszczególnych grup wydatków przedstawia się następująco:

-wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone:

plan - 12.533.816,00
 wykonanie - 6.196.606,67 co stanowi 49,44 %

- wydatki bieżące jednostek budżetowych związanych z realizacją ich statutowych zadań:

plan - 7.668.225,57
 wykonanie - 3.596.728,31 co stanowi - 46,90 %

-dotacje udzielone z budżetu gminy na zadania bieżące :

plan - 2.593.231,00
 wykonanie - 1.224.291,06 co stanowi 47,21 %

Szczegółową realizację udzielonych dotacji podmiotowych z budżetu gminy w I półroczu 2011 roku przedstawia załączony załącznik Nr 7 pn.:” Dotacje podmiotowe w 2011 roku” oraz udzielonych dotacji celowych dla podmiotów zaliczonych i nie zaliczonych do sektora finansów publicznych w I półroczu 2011 roku przedstawia załączony Załącznik Nr 8 pn.:” Dotacje celowe dla podmiotów zaliczonych i nie zaliczonych do sektora finansów publicznych w 2011 roku”

- *świadczenia na rzecz osób fizycznych:*

plan	- 3 823.324,95
wykonanie	- 1.914.984,05. co stanowi 50,09 %

- *wydatki na programy finansowane z udziałem środków Europejskich:*

plan	- 148.750,01
wykonanie	- wykonanie nie występuje

W ramach tych środków realizowano niżej wymienione programy:

1/ „Program Operacyjny Kapitał Ludzki- Aktywna integracja kobiet w gminie Stara Biała”:

plan	- 119.410,01
wykonanie	- nie występuje w tym:
- z otrzymanej dotacji	-106.871,96
- wkład własny	- 12.538,05

Realizacja projektu nastąpi w II półroczu, ponieważ w I półroczu podpisano umowę na realizację .

2/”Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013 – Zagrajmy o sukces”

plan	- 29.340,-
wykonanie	- nie występuje

Realizacja powyższego projektu została rozpoczęta w II półroczu 2010 roku i zostanie zakończona do 30 listopada 2011 roku.

W I półroczu projekt realizowany był przez Publiczne Gimnazjum w Starych Proboszczewicach i Maszewie Dużym. W terminie do 15 kwietnia 2011 roku złożono wnioski o płatność za zajęcia przeprowadzone w okresie od stycznia do marca 2011 roku , ale do końca I półrocza nie otrzymaliśmy dotacji.

- *obsługa długu :*

plan	- 510.000,00
wykonanie	- 227.897,52 co stanowi 44,69%

Szczegółową realizację wydatków bieżących przedstawia załączony do niniejszego sprawozdania Załącznik Nr 2a pn.:” Wydatki bieżące”.

Najniższą realizację wydatków bieżących odnotowano w niżej wymienionych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Dz. 710 rozdz. 71004 - plan ustalony jest w kwocie- 85.000,-, a wykonanie wynosi -18.314,93 tj. 21,55%. Niskie wykonanie jest dlatego ponieważ w budżecie planowane są środki na opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Maszewo Duże oraz wschodniej części wsi Mańkowa, które zostanie wykonane w II półroczu 2011 roku.

Dz.750 rozdz.75075 – plan ustalony jest w kwocie- 85.000,- , wykonanie wynosi 36.520,19 tj. 42,96%.

Niskie wykonanie wydatków za I półrocze spowodowane jest tym, że w rozdziale tym zaplanowana jest dotacja celowa w kwocie -30.000,- dla powołanej przez Radę Gminy Stara Biała od dnia 1.07.2011 instytucji kultury pn. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej na przeprowadzenie gminnych dożynek , które zostały zaplanowane na m-c sierpień.

Dz.750 rozdz. 75095 – plan ustalony jest w kwocie 98.300,-, a wykonanie za I półrocze wynosi – 22.401,30 tj. 22,79%.Niskie wykonanie wydatków jest dlatego ,ponieważ w tym rozdziale planowano fundusze na dofinansowanie robót publicznych, które w I półroczu nie zostały uruchomione.

Dz.751 rozdz. 75101 – plan ustalony jest w kwocie – 1.684,-, nie występuje wykonanie. Zgodnie z podpisaną umową wypłata następuje na koniec każdego roku.

Dz.754 rozdz.75412- plan -130.000,-, wykonanie - 20.718,05 tj.15,94%.

Niskie wykonanie wydatków w okresie I półrocza spowodowane jest tym, że w budżecie na 2011 rok planowane były fundusze na wykonanie prac remontowych w remizach OSP na terenie gminy . Remonty zostaną przeprowadzony w II półroczu. Remizy OSP są na majątku gminy.

Dz.754 rozdz. 75414 – plan - 200,-, wykonanie nie wstępuje. Powyższe fundusze planowane są na zakup map do planów obrony cywilnej, spraw obronnych i zarządzania kryzysowego. W II półroczu powyższe fundusze zostaną wydatkowane ponieważ będzie wykonywana aktualizacja planu obrony cywilnej i wówczas wystąpi konieczność zakupienia nowych map.

Dz.801 rozdz.80104—plan – 643.000,-, wykonanie – 225.438,82 tj. 35,06%.

Niskie wykonanie za I półrocze występuje dlatego, że w powyższym rozdziale planowane są fundusze na działalność samorządowego przedszkola w Wyszynie , którego termin uruchomienia zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Stara Biała został ustalony wrzesień 2011 roku.

Dz.801 rozdz.80146 – plan – 65.860,- wykonanie – 10.49,76 tj. 15,84%.

Niskie wykonanie w I półroczu środków na kształcenie i doskonalenie nauczycieli jest dlatego ponieważ w I półroczu w nauczyciele zatrudnieni na terenie gminy w niewielkiej ilości podnosili kwalifikacji zawodowe, oraz ci którzy to dokonywali w I półroczu złożyli dokumenty o dofinansowanie w m-cu lipcu.

Dz.851 rozdz.85149 – plan- 20.000,- , wykonanie - 5.334,00 tj. 26,67%.
Niskie wykonanie wydatków spowodowane jest brakiem zainteresowania mieszkańców gminy programami profilaktyki zdrowotnej.

W I półroczu uruchomiono następujące programy:

- szczepienia przeciw grypie – skorzystało z tego programu 137 osób,
- profilaktyczne badania P.S.A. – skorzystało z tego programu 64 osoby,
- profilaktyczne badania przesiewowe jamy brzusznej u dzieci w wieku 2- 4 lata - skorzystało 5 osób.

Dz.851 rozdz. 85153 – plan 10.000,- , wykonanie nie występuje.

Powyższe wydatki zgodnie z Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii zostaną wydatkowane w II półroczu po rozpoczęciu nowego roku szkolnego.

Dz. 851 rozdz.85154 – plan – 107.000,- , wykonanie- 43.484,10 tj. 40,64%

W ramach tych wydatków planowane były wydatki na zorganizowanie letnich kolonii dla dzieci z rodzin uzależnionych od alkoholu.

Kolonie w roku 2011 zostały zorganizowane w m-cu lipcu.

Dz.852 rozdz.85202- plan – 140.000,-, wykonanie – 46.450,44 tj. 33,18%.

Niskie wykonanie w I półroczu jest spowodowane tym, że nie zachodziła potrzeba kierowania osób bezdomnych do domów pomocy społecznej. Zwiększenie wydatkowania powyższych wydatków następuje w okresie jesiennym i zimowym.

Dz.852 rozdz. 85205 – plan – 2.300,-, wykonanie - 341,04 tj. 14,83%.

Powyższe wydatki planowane są na potrzeby powołanego przez Wójta Gminy Zespołu Interdyscyplinarnego do spraw Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie w gminie Stara Biała. Powyższy zespół został powołany 26 kwietnia 2011 roku dlatego jest tak niskie wykonanie wydatków.

Dz.852 rozdz. 85214 – plan – 235.100,-, wykonanie – 85.893,17 tj. 36,53%.

Niskie wykonanie wydatków spowodowane jest tym, iż w rozdziale tym zabezpieczone są środki w kwocie 12.538,05 jako wkład własny do realizacji projektu „Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki- Aktywna integracja kobiet w gminie Stara Biała”:

Realizacja projektu nastąpi w II półroczu, ponieważ w I półroczu podpisano umowę na realizację .

Dz.852 rozdz. 85228 – plan – 80.000,- wykonanie - 27.255,- tj.34,07%.

Niskie wykonanie w I półroczu spowodowane jest tym, że uległa zmniejszeniu w porównaniu do roku 2010 liczba osób na terenie gminy, którym należy zabezpieczyć opiekę poprzez płatne usługi opiekuńcze.

Dz. 853 rozdz.85311- plan- 11.200,- , wykonanie 1.450,90 tj. 12,95%.

Powyższe wydatki planowane są na dofinansowanie poradnictwa i rehabilitacji specjalistycznej dla dzieci w wieku od 0 do 7 roku życia , oraz dla dzieci z autyzmem.

W I półroczu 2011 roku w porównaniu z rokiem 2010 wystąpiło mniejsze zapotrzebowanie na dofinansowanie wyżej wymienionych rehabilitacji i poradnictwa.

Dz.853rozdz. 85395 – plan - 106.871,96, nie występuje wykonanie .

Powyższe wydatki planowane są na realizację projektu „Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki- Aktywna integracja kobiet w gminie Stara Biała”:

Realizacja projektu nastąpi w II półroczu, ponieważ w I półroczu podpisano umowę na realizację .

Dz.854 rozdz. 85412 – plan - 5.000,-, wykonanie nie występuje.

Powyższe wydatki planowane są na dofinansowanie wypoczynku letniego dzieci z terenu gminy i zostaną wydatkowane w II półroczu.

Dz. 900 rozdz. 90003 – plan- 95.000,-, wykonanie 40.922,81 tj. 43,08 .

Niskie wykonanie powyższych wydatków spowodowane jest tym iż w wydatkach tych planowane są fundusze na zbiórkę i wywóz odpadów niebezpiecznych na terenie gminy. Zbiórka tych odpadów została zaplanowana na m-c październik.

Dz.900 rozdz. 90095 – plan- 50.000,- , wykonanie 9.088,09 tj. 18,18%.

W rozdziale tym zaplanowano środki na składkę członkowską gminy do Związku Gmin Regionu Płockiego, oraz realizowane do Związku Gmin opłaty za utrzymanie miejsc dla bezdomnych zwierząt w miejskim schronisku , które nie były realizowane w I półroczu w związku brakiem podpisanego porozumienia.

Realizacja opłat nastąpi w II półroczu.

Dz.921 rozdz.92108 – plan – 42.810,-, wykonanie - 15.012,,81 tj. 35,07%.

Niskie wykonanie wydatków za I półrocze spowodowane jest tym, że w rozdziale tym zaplanowana jest dotacja w kwocie - 27.000,- dla powołanej przez Radę Gminy Stara Biała od dnia 1.07.2011 instytucji kultury pn. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej na prowadzenie gminnej orkiestry dętej.

Dz. 921 rozdz.92109 – plan - 144.000,- wykonanie – 10.098,81 tj. 7,01%.

Niskie wykonanie wydatków za I półrocze spowodowane jest tym, że w rozdziale tym zaplanowana jest dotacja w kwocie - 131.000,- dla powołanej przez Radę Gminy Stara Biała od dnia 1.07.2011 instytucji kultury pn. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej na wynagrodzenia dla pracowników oraz bieżącą działalność.

Dz. 926 rozdz. 92601- plan - 38.500,- , wykonanie – 10.561,65 tj. 27,43%.

Niskie wykonanie wydatków za I półrocze spowodowane jest tym, że w rozdziale tym zaplanowana jest dotacja celowa w kwocie -10.000,- dla powołanej przez Radę Gminy Stara Biała od dnia 1.07.2011 instytucji kultury pn. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej na utrzymanie boiska piłkarskiego Orlik w Maszewie Dużym i Zespołu urządzeń Sportowych w Nowych Proboszczewicach.

Dz.926 rozdz.92605- plan - 189.340,- , wykonanie – 76.050,89 tj. 40,17%.

Niskie wykonanie wydatków za I półrocze spowodowane jest tym, że w rozdziale tym zaplanowana jest dotacja celowa w kwocie -8.000,- dla powołanej przez Radę Gminy Stara Biała od dnia 1.07.2011 instytucji kultury pn. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej na utrzymanie

Boisk wiejskich i gminnych urządzeń sportowo- rekreacyjnych.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowane są wydatki w kwocie 29.340,- na realizację projektu "Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013 – Zagrajmy o sukces"- nie występuje wykonanie tych wydatków za I półrocze. Realizacja powyższego projektu została rozpoczęta w II półroczu 2010 roku i zostanie zakończona do 30 listopada 2011 roku.

W I półroczu projekt realizowany był przez Publiczne Gimnazjum w Starych Proboszczewicach i Maszewie Dużym. W terminie do 15 kwietnia 2011 roku złożono wnioski o płatność za zajęcia przeprowadzone w okresie od stycznia do marca 2011 roku , ale do końca I półrocza nie otrzymaliśmy dotacji.

W I półroczu 2011 w realizacji wydatków bieżący odnotowano wyższą realizację wydatków niż upływ czasu tj. powyżej 50% .

Powyższa sytuacja wystąpiła w niżej wymienionych działach i rozdziałach:

Dz.010 rozdz. 01095 – plan – 177.908,57 , wykonanie 176.359,22 tj. 99,13%.

Powyższe wydatki pokryte są z dotacją celową otrzymaną na zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych .

Dotacja została przekazywana jest do wysokości złożonych wniosków w I okresie płatniczym.

Dz. 600 rozdz. 60013- plan - 700,-, wykonanie -687,50 tj. 98,21%.

Powyższe wydatki zostały wydatkowane na opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego dróg wojewódzkich przez infrastrukturę gminną, których termin płatności przypada na 15 stycznia każdego roku.

Dz. 600 rozdz. 60014 – plan – 500,- , wykonanie 311,10 tj. 62,22%.

Powyższe wydatki zostały wydatkowane na opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego dróg powiatowych przez infrastrukturę gminną, których termin płatności przypada na 15 stycznia każdego roku.

Dz.700 rozdz. 70005- plan 182.769,-, wykonanie 150.578,81 tj. 82,39%.

Wysokie wykonanie wydatków w tym rozdziale spowodowane jest tym, że planowane były tu wydatki związane z opracowaniem operatów szacunkowych, dokonaniem wyceny gruntów, sporządzeniem aktów notarialnych za przejęte grunty pod drogi gminne.

Zaplanowane do wykonania w 2011 roku sprawy zostały wykonane w I półroczu.

Dz.750 rozdz.75056 - plan- 11.258,- , wykonanie 9.748,- tj. 86,59%.

Powyższe wydatki realizowane z otrzymanej dotacji celowej z Głównego Urzędu Statystycznego i związane są z realizacją narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań w 2011 roku, który zakończył się w czerwcu, dlatego większość wydatków została wydatkowana w I półroczu.

Dz.756 rozdz.75647- plan – 70.000,-, wykonanie – 39.698,61 tj. 56,71%.

W wydatkach tych planowane jest wynagrodzenie sołtysów za inkaso podatków.

Wynagrodzenie to w I półroczu jest wyższe od wynagrodzenia w II półroczu , ponieważ wielu podatników płaci podatek jednorazowo w terminie płatności pierwszej raty.

Dz.758 rozdz. 75801- plan – 156.472,- , wykonanie – 156.472,- tj.100%.

Powyższe wydatki dotyczą zwrotu nienależnie pobranej subwencji oświatowej w 2010 roku.

Naliczony zwrot należało zwrócić jednorazowo.

Dz.801 rozdz.80114- plan – 2.500,-, wykonanie 2.482,- tj. 99,28%.

Powyższe wydatki zostały wydatkowane jako dotacja celowa dla Miasta Płocka na poczet pokrycia kosztów obsługi administracyjno – księgowej Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej Pracowników Oświaty w Płocku do której przynależą nauczyciele pracujący na terenie naszej gminy. Zgodnie z podpisaną umową termin przekazania dotacji ustalony został na 25 marca 2011 roku.

Dz.801 rozdz.80195- plan- 35.000,-, wykonanie 27.000,- tj. 77,14%.

W rozdziale tym planowane są wydatki na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów zatrudnionych w szkołach . W I półroczu przekazano 75% planowanego odpisu zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Dz.851 rozdz. 85158 – plan – 4.000,- wykonanie – 4.000,- tj. 100%.

Powyższe wydatki zostały przeznaczone na pomoc finansową dla Izby Wytrzeźwień prowadzonej przez Miasto Płock. Zgodnie z podpisanym porozumieniem termin przekazania pomocy ustalony został na 28 maja 2011 roku.

Dz.852 rozdz. 85216 – plan – 93.000,-, wykonanie 56.128,60 tj. 60,35%.

Powyższe wydatki na zasiłki stałe realizowane są z otrzymywanej dotacji celowej.

Wysokość dotacji jest zaniżona i nie pokrywa w 100% wypłat zasiłków stałych.

Dz.852 rozdz.85295- plan 179.400,-, wykonanie -117.336,20 tj. 65,40%.

Powyższe wydatki dotyczą realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” i są realizowane z dotacji celowej oraz środków własnych budżetu gminy.

W I półroczu nie otrzymaliśmy w 100% planu dotacji celowej zaplanowanej na 2011 rok.

Dz.854 rozdz. 85415- plan - 174.083,-, wykonanie – 108.096,- tj. 62,09%.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na pokrycie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym- zgodnie z art. 90d i art. 90 e ustawy o systemie oświaty, oraz na stypendia dla uczniów za wyniki w nauce oraz osiągnięcia sportowe, które zgodnie z regulaminem płatne są po zakończeniu semestru tj. styczeń i czerwiec .

W związku z powyższym wydatki na stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe zostały wydatkowane w 100%.

Dz.854rozdz.85495- plan – 2.200,-, wykonanie -1.700,-tj. 77,27%

W rozdziale tym planowane są wydatki na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów zatrudnionych w przedszkolach . W I półroczu przekazano 75% planowanego odpisu zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Dz.900 rozdz.90015 – plan- 500.000,-, wykonanie – 326.435,75 tj.65,29%.

Powyższe wydatki dotyczą opłat za zużytą energię elektryczną do oświetlenia dróg na terenie gminy i konserwację tegoż oświetlenia.

Powyższe wydatki w I półroczu są wyższe ponieważ dotyczą większej liczby m-cy o wydłużonym okresie oświetlania ulic.

W pozostałych rozdziałach w których planowane są wydatki bieżące na rok 2011 wykonanie wydatków kształtuje się proporcjonalnie w stosunku do upływu czasu lub z małymi odchyleniami w górę lub w dół.

W I półroczu 2011 roku zrealizowane wydatki bieżące zostały pokryte:

- dochodami gminy w kwocie – 11.706.855,26
- dotacjami celowymi w kwocie - 1.453.652,35 – zgodnie z załączonym załącznikiem Nr 4 pn.: „ Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami”

Wydatki majątkowe : plan	-	10.838.435,00
	wykonanie	- 3.422.704,12 tj. 31,58%

Szczegółową realizację wydatków majątkowych przedstawia załączony załącznik Nr 2b pn.:” Wydatki majątkowe”

Na rok 2011 w ramach wydatków majątkowych planowano:

- wydatki na zadania inwestycyjne na 2011 rok –
plan – 10.750.135,- - wykonanie wynosi - 3.412.537,12 tj. 31,75%.
- wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2011-2012-
Plan - 64.000,- - wykonanie wynosi - 10.167,- tj. 15,89%
- dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień / umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego-
plan - 24.300,- - wykonanie - nie występuje.

Gmina podpisała z Samorządem Województwa Mazowieckiego umowy na realizację niżej wymienionych projektów:

1/ Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa integracyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu /Projekt BW/- dotacja wynosiła kwotę - 14.220,-

2/Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa / Projekt EA/ - dotacja wynosiła kwotę- 10.080,-

Realizacja powyższych projektów została rozpoczęta przez Samorząd Województwa Mazowieckiego . Przekazanie dotacji nastąpi w II półroczu 2011 roku.

Szczegółową realizację poszczególnych zadań inwestycyjnych przyjętych do realizacji w 2011 roku przedstawia załączony załącznik Nr 9 pn.: ”Wydatki na zadania inwestycyjne na 2011 rok”.

Wydatki poniesione na inwestycje w I półroczu 2011 roku zostały zrealizowane dochodami własnymi.

Budżet gminy za I półrocze 2011 rok zamknął się wynikiem dodatnim w kwocie - 1.921.836,99.

Przychody budżetu gminy na 2011 rok wynoszą kwotę - 4.548.965,03

na plan – 6.372.852,- tj. 71,38 % i zostały zrealizowane z:

- inne źródła / wolne środki/ - 4.548.965,03

Rozchody budżetu gminy za I półrocze 2011 roku - plan - 1.160.000,00

realizacja wynosi – 580.000,- w tym:

- spłata rat przypadających na 2011 rok pożyczki do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zaciągniętej na budowę kanalizacji sanitarnej w Brwilnie – etap I.- 80.000,- , -

spłata rat zaciągniętego kredytu komercyjnego w roku 2010 – 500.000,-

– co szczegółowo przedstawione jest w załączonym załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania pn. „ Przychody i rozchody budżetu w 2010 roku”.

Zadłużenie gminy na dzień 30.06.2011 roku wynosi - 10.060.000,- w tym:

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Warszawie - pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej w Brwilnie-I etap – 560.000,- .

Okres spłaty do roku 2014 po 160.000,- rocznie

-ING Bank Śląski z siedzibą w Katowicach - 9.500.000,- kredyt komercyjny na pokrycie deficytu budżetu w 2010 roku - 10.000.000,-.

Okres spłaty do roku 2020 po 1.000.000,- rocznie w 4 ratach po 250.000,- płatnych na koniec każdego kwartału .

W budżecie gminy na 2011 rok planowane były dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie – 107.000,- , wykonanie wynosi – 99.357,46 tj. 92,86% .

Realizacja tych dochodów przebiega prawidłowo, ponieważ opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych płatne są w trzech ratach i termin płatności trzeciej raty jest 30 września. Wysokie wykonanie dochodów jest spowodowane jest tym, że duża ilość właścicieli punktów sprzedaży napojów alkoholowych należną opłatę wpłaciła jednorazowo.

Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych planowane były w wysokości -107.000,- , wykonanie wynosi 43.484,10 co stanowi –40,64 %.

Realizacja dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych przedstawia załączony do informacji załącznik Nr 5.

W budżecie gminy na 2011 rok planowane były wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii – zgodnie z załączonym załącznikiem Nr 6 do informacji w wysokości – 10.000,-, nie występuje wykonanie za I półrocze.. Powyższe wydatki zgodnie z Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii zostaną wydatkowane w II półroczu po rozpoczęciu nowego roku szkolnego.

Na dzień 30.06.2011 należności do budżetu gminy wynoszą kwotę - 8.388.242,28 w tym :

- należności wymagalne / zaległości/	- 2.489.147,53
z tego:	
- z tytułu dostaw towarów i usług	- 218.416,32
w tym:	
- z opłat za zużytą wodę	- 60.641,16
- z czynszów za wynajem lokali mieszkalnych	- 72.620,16
- z opłat za wynajem lokali użytkowych	- 50.859,09
- z opłat za odprowadzane ścieki	- 34.295,91
- z tytułu podatków i opłat	- 2.270.731,21
w tym:	
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	- 24.230,58
- podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	- 26,00
- podatek od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	- 280,00
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	- 390.741,74
- podatek rolny od osób fizycznych	- 52.416,40

- podatek leśny od osób fizycznych	-	524,90
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	-	47.765,70
- podatek od spadków i darowizn	-	3.623,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	-	974,80
- opłata skarbową od osób fizycznych	-	80,00
- opłata eksploatacyjna	-	982.741,20
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	-	0,88
- opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości	-	109.012,36
- podatku od działalności gospodarczej, osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	-	11.680,30
- zaległości od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego	-	631.499,11
- tytułu wieczystego użytkowania gruntów	-	9.088,24
- z tytułu odpłatnego nabycia praw własności gruntów i nieruchomości	-	6.046,00
- pozostałe należności - 6.218.846,67 – / należności których termin płatności przypada na II półrocze 2011 roku/ w tym:		
- z tytułu dostaw towarów i usług	-	29.576,63
w tym:		
- z opłat za zużytą wodę	-	17.054,79
- z opłat za odprowadzane ścieki	-	12.521,84
- z tytułu podatków i opłat /podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych od osób prawnych i fizycznych/	-	5.869.518,04
- z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych za m-c czerwiec	-	319.752,-

Na rok 2011 Rada Gminy nie określiła jednostek budżetowych, które gromadziły dochody na wydzielonych rachunkach bankowych.

Sporządziła: