

INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA I PÓLROCZE 2012 ROKU

Dochody budżetu gminy Stara Biała na 2012 rok po wprowadzonych zmianach planowane są w wysokości - 34 251 400,02 zł.

Wykonanie za I półrocze 2012 roku wynosi – 17 716 775,09 zł., co stanowi 51,73%.

Wykonanie dochodów z uwzględnieniem poszczególnych źródeł dochodów zostało przedstawione w załączonym do niniejszej informacji *Załączniku Nr 1 – „Dochody”*.

Wykonanie poszczególnych rodzajów dochodów przedstawia się w sposób następujący:

• DOCHODY BIEŻĄCE:

plan	33 752 000,02 zł.
wykonanie	17 615 353,50 zł. co stanowi 52,19%.

w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami:

plan	2 836 707,97 zł.
wykonanie	1 597 563,97 zł. co stanowi 56,32%.

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

Szczegółowe wykonanie planu dotacji po stronie dochodów zostało przedstawione w załączonym do niniejszej informacji *Załączniku Nr 4 – „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami”*.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin):

plan	323 503,00 zł.
wykonanie	195 353,00 zł. co stanowi 60,39%.

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

W przypadku dotacji przeznaczonej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty w I półroczu 2012 roku dotacja to została przekazana przez MUW w 100,00%.

W przypadku dotacji przeznaczonej na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, wykonanie planu kształtującego się na poziomie 98 000,00 zł., wynosi 71,43%.

W przypadku dotacji przeznaczonej na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, wykonanie planu kształtującego się na poziomie 27 000,00 zł., wynosi 62,97%.

- 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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich

plan 51 987,42 zł
wykonanie 36 847,26 zł. co stanowi 70,87%

W 2012 roku planowana jest realizacja niżej wymienionych projektów współfinansowanych ze środków europejskich, a mianowicie:

- o Projekt POKL 9.1.1. pn. „Utworzenie Samorządowego Przedszkola w Wyszynie”

plan 344 742,12 zł.
wykonanie 183 362,66 zł. co stanowi 53,19%

w tym:

- dotacja celowa:

plan 47 248,92 zł.
wykonanie 36 847,26 zł. co stanowi 77,88%

- środki europejskie i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi:

plan 297 493,20 zł.
wykonanie 146 515,40 zł., co stanowi 49,24%

Wysokie wykonanie dochodów w I półroczu 2012 roku powstało dlatego, że w miesiącu marcu Mazowiecka Jednostka Wdrożeniowa zwróciła Gminie kwotę 5 495,80 zł. dotacji nie wydatkowanej w 2011 roku po zaakceptowaniu

wniosku Gminy w sprawie zmiany rodzajów kosztów pośrednich i bezpośrednich przyjętych do dofinansowania w ramach projektu.

- Projekt POKL 7.1.1. pn. „Aktywna integracja kobiet w gminie Stara Biała”

plan 94 243,50 zł.

wykonanie 0,00 zł., co stanowi 0,00%

w tym:

- dotacja celowa:

plan 4 738,50 zł.

wykonanie 0,00 zł., co stanowi 0,00%

- środki europejskie i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi:

plan 89 505,00 zł.

wykonanie 0,00 zł., co stanowi 0,00%

Realizacja projektu nastąpi w II półroczu 2012 roku, ponieważ w I półroczu została podpisana umowa na jego realizację.

- Projekt pn. „Otwarcie Zespołu Obiektów Sportowych w Nowych Proboszczewicach” w ramach działania 4.1.3. „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju PROW na lata 2007 - 2013”.

plan 12 500,00 zł.

wykonanie 12 500,00 zł., co stanowi 100,00%.

Powyższa kwota została przekazana gminie ze środków europejskich i innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi jako refundacja poniesionych wydatków w 2011 roku na otwarcie "Zespołu Obiektów Sportowych w Nowych Proboszczewicach" w ramach działania 4.1.3. "Wdrożenie lokalnych strategii rozwoju PROW na lata 2007-2013" pt. "Organizacja imprez sportowo-rekreacyjnych dla mieszkańców gminy Stara Biała".

- wpływy ze zwrotu dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości:

plan	24 023,00 zł.
wykonanie	23 313,22 zł., co stanowi 97,04%

Wysokie wykonanie planu spowodowane jest tym, że zwrot dotacji dokonywany jest jedną kwotą do ustalonej wysokości, za wyjątkiem dz. 852 gdzie zwroty pobranych w nadmiernej wysokości świadczeń rodzinnych rozłożone są na raty.

• **SUBWENCJE:**

plan	8 315 014,00 zł.
wykonanie	5 064 808,00 zł., co stanowi 60,91%.

• **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE:**

plan	19 511 693,94 zł.
wykonanie	10 561 765,87 zł., co stanowi 54,13%.

Realizacja planu dochodów bieżących w 2012 roku przebiegała prawidłowo w stosunku do upływu czasu. Nie mniej jednak odnotowano kilka pozycji, których realizacja budzi pewnego rodzaju wątpliwości co do realizacji w stosunku do opracowanego planu, a mianowicie:

dz. 756 – źródło: *Podatek dochodowy od osób fizycznych*

plan	6 551 205,00 zł.
wykonanie	2 659 955,00 zł., co stanowi 40,60%.

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

dz. 756 – źródło: *Podatek dochodowy od osób prawnych*

plan	250 000,00 zł.
wykonanie	47 181,05 zł., co stanowi 18,87%.

Powyższe dochody to udział w podatku dochodowym od osób prawnych oraz wpływy przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

W I półroczu 2012 roku nie zrealizowano planu dochodów na poziomie 50% w następujących klasyfikacjach, a mianowicie:

dz. 010 – źródło: *Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.*

plan	1 500,00 zł.
wykonanie	0,00 zł., co stanowi 0,00%.

Powyższe dochody planuje się uzyskać z najmu i dzierżawy składników majątkowych tytułem czynszu za wynajem terenów znajdujących się na obszarze gminy dla Koła Łowieckiego, którego termin płatności ustalony został na m-c listopad.

dz. 010 – źródło: *Pozostałe odsetki*

plan	1 000,00 zł.
wykonanie	111,05 zł., co stanowi 11,11%.

Powyższe dochody planuje się uzyskać z tytułu odsetek naliczonych od należności za sprzedane grunty, których należność do zapłaty została rozłożona na raty.

Płatności z tego tytułu wpływają w tym samym terminie co ustalone raty, czyli w miesiącach: październik i listopad.

dz. 400 – źródło: *Wpływy z usług*

plan	850 000,00 zł.
wykonanie	372 295,04 zł., co stanowi 43,80%.

Powyższe dochody planuje się uzyskać z tytułu opłat za pobraną wodę przez mieszkańców gminy z gminnych wodociągów. Wykonanie tych dochodów poniżej wpływu czasu spowodowane jest tym, iż inkasenci dokonywali odczytu wodomierzy i wystawiali faktury do dnia 30 czerwca. Termin płatności faktur wynosi 14 dni od dnia wystawienia. W związku z tym duża ilość faktur została wystawiona z lipcowym terminem płatności.

dz. 400 – źródło: *Pozostałe odsetki*

plan	6 000,00 zł.
wykonanie	2 239,70 zł., co stanowi 37,33%.

Powyższe dochody planuje się uzyskać z tytułu odsetek naliczonych od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za pobraną wodę przez mieszkańców gminy. Pod koniec I półrocza wysłano do osób zalegających w opłatach za zużyta wodę wezwania do zapłaty zaległości. Płacąc zaległości będą obowiązani zapłacić odsetki.

dz.700 – źródło : *Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości*

plan	120 000,00 zł.
wykonanie	98 734,33 zł., co stanowi 82,28%

Powyższe dochody nie zostały wykonane w 100% mimo, że termin płatności wieczystego użytkowania upłynął 31 marca. W opłatach za wieczyste użytkowanie występują należności do zapłaty w kwocie 25 366,368 zł. Część tych należności tj. w wysokości 5 962,14 rozłożona jest na raty z terminem płatności wrzesień – listopad 2012. Pozostała kwota – 19 404,22 stanowi zaległość. Do osób zalegających w opłatach za wieczyste użytkowanie wystawiono wezwania do zapłaty.

dz. 700 – źródło: *Pozostałe odsetki*

plan	3 000,00 zł.
wykonanie	954,71 zł., co stanowi 31,82%

Niskie wykonanie jest dlatego, ponieważ naliczone odsetki od należności za sprzedane nieruchomości, za które zapłata dokonywana jest w ratach płacone są w tym samym terminie co suma główna tj. październik, listopad każdego roku.

dz. 758 – źródło: *Pozostałe odsetki*

plan	80 000,00 zł.
wykonanie	16 494,63 zł., co stanowi 20,62%.

Powyższe dochody planowane były z tytułu uzyskanych odsetek od środków gromadzonych na lokatach terminowych.

Niskie wykonanie dochodów w I półroczu jest dlatego, gdyż termin naliczenia odsetek od lokat terminowych przypada na II półrocze.

dz. 801 – źródło: *Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych ustaw o podobnym charakterze*

plan 20 000,00 zł.
wykonanie 8 892,00 zł., co stanowi 44,46%.

Powyższe dochody planowane są z wynajmu hal sportowych przy szkołach podstawowych i zostaną wykonane w II półroczu ponieważ, ze względu na warunki atmosferyczne jest większe zainteresowanie do odpłatnego wynajmowania hal sportowych.

dz. 801 – źródło: *Wpływy z usług*

plan 90 000,00 zł.
wykonanie 23 784,96 zł., co stanowi 26,43%.

Powyższe dochody planowane były z tytułu opłat za uczęszczanie dzieci do Samorządowego Przedszkola w Wyszynie oraz za wyżywienie. Powyższe dochody zostaną wykonane w II półroczu ponieważ liczba dzieci przyjętych do przedszkola na okres wrzesień – grudzień uległa zwiększeniu w porównaniu do okresu styczeń – czerwiec.

dz.852 - źródło: *Pozostałe odsetki*

plan 800,00 zł.
wykonanie 696,37 zł., co stanowi 87,05%

Powyższe dochody uzyskane zostały z naliczonych odsetek od nienależnie pobranych lub w nadmiernej wysokości świadczeń rodzinnych w latach ubiegłych. Wysokie wykonanie tych dochodów spowodowane jest tym, że większość dłużników którym naliczono odsetki dokonali wpłat.

dz. 801 - źródło : *Wpływy różnych dochodów*

plan 2 351,00 zł.
wykonanie 15 504,86 zł., co stanowi 659,50%

Wysokie wykonanie dochodów spowodowane jest tym, iż w ostatnich dniach czerwca Mazowiecka Jednostka Wdrożeniowa zatwierdziła wniosek Gminy w sprawie zmiany rodzaju kosztów bezpośrednich i pośrednich objętych dofinansowaniem z projektu POKL „ Utworzenie samorządowego przedszkola w Wyszynie” i dokonała zwrotu za

poniesione koszty w 2011 roku, które były pokryte środkami własnymi gminy w wysokości 13 153,68 zł. Powyższy plan dochodów zostanie urealniony na najbliższej Sesji Rady Gminy w II półroczu.

Powyższy zwrot nastąpił dlatego:

W pierwotnej wersji projektu ujęte były niżej wymienione rodzaje kosztów:

- wynagrodzenie konserwatora,
- koszty utrzymania sekretariatu
- wynagrodzenie dyrektora.

Powyższe koszty nie mogły być zrealizowane ponieważ Samorządowe Przedszkole w Wyszynie funkcjonuje w ramach Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Wyszynie. Wymienione osoby zatrudnione są w Szkole Podstawowej, gdzie jest również wypłacone wynagrodzenie.

Dnia 7 grudnia 2011 roku Wójt Gminy zwrócił się do Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych o zmianę wyżej wymienionych rodzajów kosztów, których nie można było zrealizować na wynagrodzeni pomocy nauczyciela – 2 etaty, które faktycznie są zatrudnione w przedszkolu.

Wniosek został zaakceptowany pozytywnie w całym okresie realizacji, tj. od 01.09.2011 do 31.08.2013. Wysokość dofinansowania wniosku nie uległa zmianie.

Wynagrodzenie pomocy nauczyciela do chwili otrzymania odpowiedzi na pismo płacone było ze środków własnych gminy. Po otrzymaniu odpowiedzi dokonano zwrotu tych wydatków z programu na rzecz gminy, tj. poniesione wydatki w 2011 roku zwrócono na dochody, a poniesione w 2012 roku zwrócono dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego.

dz. 900 – źródło: *Wpływy z usług*

plan	500 000,00 zł.
wykonanie	230 279,86 zł., co stanowi 46,06%.

Powyższe dochody planuje się uzyskać z tytułu opłat za odprowadzanie ścieków przez mieszkańców gminy do gminnej kanalizacji sanitarnej. Niskie wykonanie dochodów z tytułu opłat za odprowadzenie ścieków przez mieszkańców gminy do gminnej kanalizacji sanitarnej spowodowane jest tym, iż inkasenci wystawiali faktury do dnia 30 czerwca. Termin płatności faktur wynosi 14 dni od dnia wystawienia. W związku z tym duża ilość faktur została wystawiona z lipcowym terminem płatności.

dz. 900 – źródło: *Pozostałe odsetki*

plan	3 000,00 zł.
wykonanie	1 215,19 zł., co stanowi 40,51%.

Powyższe dochody planuje się uzyskać z tytułu odsetek naliczonych od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za odprowadzenie ścieków przez mieszkańców gminy do gminnej kanalizacji sanitarnej. Pod koniec I półrocza wysłano do osób zalegających w opłatach za odprowadzone ścieki wezwania do zapłaty. Płacąc zaległości będą obowiązani zapłacić odsetki.

Wysokie wykonanie dochodów po stronie planu w stosunku do upływu czasu odnotowano w dz. 010, dz. 400, dz.700, dz. 900 – ze źródła: *Wpływy różnych dochodów*. Tak wysoka realizacja wynika ze zwrotu podatku VAT za miesiące październik, listopad oraz grudzień 2011 roku, przekazanych w 2012 roku.

- **DOCHODY MAJĄTKOWE:**

plan	499 400,00 zł.
wykonanie	101 421,59 zł. co stanowi 20,31%.

Niska realizacja wykonania dochodów majątkowych w I półroczu 2012 roku występuje w:

dz. 010 – źródło: *Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości*

plan	10 000,00 zł.
wykonanie	2 643,88 zł., co stanowi 26,44%.

Powyższe dochody planuje się uzyskać z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości od gminy. Płatności z tego tytułu zostały rozłożone na raty. Termin płatności tych rat ustalony jest na m-c październik i listopad.

dz. 750 – źródło: *Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych*

plan	71 300,00 zł.
wykonanie	0,00 zł., co stanowi 0,00%.

Powyższe dochody planuje się uzyskać w postaci dotacji z NFOŚ i GW na dofinansowanie projektów pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gmin Związku Regionu Płockiego”. Planowaną dotację Gmina otrzyma po złożeniu wniosku o

płatność po zrealizowaniu zadania. Zadanie w trakcie realizacji, a termin zakończenia ustalony w umowie 16.08.2012.

dz. 801 – źródło: *Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych*

plan	326 100,00 zł.
wykonanie	0,00 zł., co stanowi 0,00%.

Powyższe dochody planuje się uzyskać w postaci dotacji z NFOŚiGW na dofinansowanie projektów pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gmin Związku Regionu Płockiego”, w tym:

- budynku Szkoły Podstawowej w Starych Proboszczewicach w wysokości: 182 800,00 zł.
- budynku Szkoły Podstawowej w Maszewie Dużym w wysokości: 143 300,00 zł.

Planowaną dotację Gmina otrzyma po złożeniu wniosku o płatność po zrealizowaniu zadań. Zadania w trakcie realizacji, a termin zakończenia ustalony w umowie 16.08.2012.

Pozostałe dochody majątkowe zostały zrealizowane w wyższej wysokości w stosunku do upływu czasu.

Najwyższe wykonanie odnotowano w:

dz. 700 – źródło: *Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości*

plan	20 000,00 zł.
wykonanie	37 967,00 zł., co stanowi 189,84%.

Wysokie wykonanie dochodów powstało dlatego, że w ostatnich dniach czerwca wpłynęła wpłata, za zakup wieczystego użytkowania przez osobę fizyczną. Akt notarialny został sporządzony w m-cu lipcu. W II półroczu zostanie urealniony plan tych dochodów.

Łączne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy za I półrocze 2012 roku wyniosły kwotę - 729 209,10 zł w tym:

- od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 41 681,00 zł.

z tego:

- podatek od nieruchomości - 5 397,00 zł.,
- podatek rolny - 28 483,00 zł.,
- podatek od środków transportowych - 7 801,00 zł.

- od osób fizycznych - 687 528,10 zł.

z tego:

- podatek od nieruchomości - 266 914,10 zł.,
- podatek rolny - 347 511,50 zł.,
- podatek od środków transportowych - 73 102,50 zł.

Łączne skutki za I półrocze 2012 roku w wyniku uchwalenia przez Radę Gminy ulg w podatkach wyniosły kwotę - 21 899,03 zł., w tym:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 15 388,63 zł.,
- podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 194,50 zł.,
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 6 315,90 zł

Łączne skutki za I półrocze 2012 roku w wyniku wydanych decyzji przez organ podatkowy

- Wójta Gminy w celu umorzenia zaległości podatkowych wyniosły kwotę – 11 892,96 zł.,

w tym:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 3 884,00 zł.,
- odsetki od podatków płaconych przez osoby prawne i inne jednostki organizacyjne – 79,00 zł.,
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 3 252,76 zł.,
- podatek rolny od osób fizycznych – 1 434,20 zł.,
- podatek leśny od osób fizycznych – 9,00 zł.,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 3 085,00 zł.,
- odsetki od podatków od osób fizycznych - 149,00 zł.

Łączne skutki za I półrocze 2012 roku w wyniku wydanych decyzji przez organ podatkowy

– Wójta Gminy w celu rozłożenia na raty , odroczenia terminy płatności wyniosły kwotę – 124 138,00 zł. w tym:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 2 832,00 zł.,
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 121 258,00 zł.,
- odsetki od podatków od osób fizycznych - 48,00 zł

Plan wydatków budżetu gminy na 2012 rok po wprowadzonych zmianach wynosi kwotę 37 381 103,55 zł.

Wykonanie za I półrocze 2012 roku wynosi – 15 871 741,72 zł., co stanowi 42,46%.

Zobowiązania wg stanu na dzień 30/06/2012 z tytułu składek ZUS, Składek na Fundusz Pracy, składki zdrowotnej od wynagrodzeń wypłaconych w czerwcu oraz odpisu na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej od wpływów podatku rolnego w miesiącu czerwcu oraz z tytułu zakupionych materiałów, usług, energii elektrycznej w miesiącu czerwcu dla których termin płatności jest w m-c lipiec wynoszą kwotę – 870 498,73 zł.

Realizacja wydatków budżetu gminy w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia załączony do niniejszej informacji *Załącznik Nr 2 – „Wydatki”*.

W ramach zrealizowanych wydatków realizacja ich wykonania przedstawia się w sposób następujący, a mianowicie:

• **WYDATKI BIEŻĄCE:**

plan	29 993 060,47 zł.
wykonanie	15 176 265,51 zł., co stanowi 50,60%.

W ramach wydatków bieżących realizacja poszczególnych grup wydatkowych wygląda następująco:

- *wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone:*

plan	13 595 461,00 zł.
wykonanie	6 986 467,34 zł., co stanowi 51,39%.

- *wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:*

plan	8 072 645,97 zł.
wykonanie	4 183 174,44 zł., co stanowi 51,82%.

- *dotacje udzielone z budżetu gminy na zadania bieżące:*

plan	3 391 745,00 zł.
wykonanie	1 610 709,05 zł., co stanowi 47,49%.

Szczegółową realizację udzielonych dotacji podmiotowych z budżetu gminy w I półroczu 2012 roku przedstawia załączony do niniejszej informacji *Załącznik Nr 7 – „Dotacje podmiotowe w 2012 roku”*.

Natomiast szczegółową realizację udzielonych dotacji celowych dla podmiotów zaliczonych i nie zaliczonych do sektora finansów publicznych w I półroczu 2012 roku przedstawia załączony do niniejszej informacji *Załącznik Nr 8 – „Dotacje celowe dla podmiotów zaliczonych i nie zaliczonych do sektora finansów publicznych w 2012 roku”*.

- *świadczenia na rzecz osób fizycznych:*

plan	3 977 916,50 zł.
wykonanie	1 957 315,36 zł., co stanowi 49,20%.

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

plan	455 292,00 zł.
wykonanie	189 989,16 zł., co stanowi 41,73%.

W ramach tych środków w I półroczu 2012 roku realizowano niżej wymienione programy, a mianowicie:

- ✓ Projekt POKL 9.1.1. pn. „Utworzenie Samorządowego Przedszkola w Wyszynie”

plan	349 992,00 zł.
wykonanie	189 989,16 zł., co stanowi 54,28%.

- ✓ Projekt POKL 7.1.1. pn. „Aktywna integracja kobiet w gminie Stara Biała”

plan	105 300,00 zł.
wykonanie	0,00 zł., co stanowi 0,00%.

Realizacja tego projektu nastąpi w II półroczu 2012 roku, ponieważ w II półroczu podpisana została umowa dotycząca jego realizacji.

- *obsługa długu*

plan	500 000,00 zł.
wykonanie	248 612,16 zł., co stanowi 49,72%.

Szczegółową realizację wydatków bieżących przedstawia załączony do niniejszej informacji *Załącznik Nr 2a – „Wydatki bieżące”*.

Najniższą realizację wydatków bieżących w I półroczu 2012 roku odnotowano w niżej wymienionych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej, a mianowicie:

dz. 630 rozdz. 63003 (*Zadania w zakresie upowszechniania turystyki*)

plan	10 000,00 zł.
wykonanie	0,00 zł., co stanowi 0,00%.

Powyższe wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu 2012 roku i przeznaczone na dofinansowanie wycieczki zorganizowanej przez Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów – Koło Nr 33 w Starej Białej.

dz. 700 rozdz. 70005 (*Gospodarka gruntami i nieruchomościami*)

plan	145 000,00 zł.
wykonanie	28 968,96 zł., co stanowi 19,98%.

Niskie wykonanie tych wydatków jest spowodowane tym, że powyższe fundusze planowane są na wykonanie podziałów działek rolnych, które zostały zajęte przy budowie dróg gminnych na ich poszerzenie od prywatnych właścicieli. Powyższe prace zostały zlecone do wykonania geodetom i zostaną wykonane w II półroczu 2012 roku.

dz. 710 rozdz. 71004 (*Plany zagospodarowania przestrzennego*)

plan	85 000,00 zł.
wykonanie	22 063,50 zł., co stanowi 25,96%.

W budżecie na 2012 rok planowane są środki na zmianę miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach: Brwilno, Maszewo Duże i Biała . Powyższe prace zostały zlecone do wykonania i zostaną zakończone w II półroczu.

dz. 750 rozdz. 75095 (*Pozostała działalność*)

plan	143 000,00 zł.
wykonanie	59 464,96 zł., co stanowi 41,58%

Niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale jest dlatego, że planowano wydatki na dofinansowanie robót publicznych, które w I półroczu nie zostały uruchomione.

dz. 751 rozdz. 75101 (*Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa*)

plan	1 767,00 zł.
wykonanie	0,00 zł., co stanowi 0,00%.

Zgodnie z podpisaną umową wypłata następuje na koniec każdego roku.

dz. 752 rozdz. 75212 (*Pozostałe wydatki obronne*)

plan	500,00 zł.
wykonanie	0,00 zł., co stanowi 0,00%.

Powyższe wydatki planowane są na szkolenia pracowników Urzędu Gminy w zakresie spraw obronnych. Termin tych szkoleń ustalony jest na II półrocze.

dz. 754 rozdz. 75414 (*Obrona cywilna*)

plan	200,00 zł.
wykonanie	0,00 zł., co stanowi 0,00%.

Powyższe fundusze planowane są na zakup map do planów obrony cywilnej, spraw obronnych i zarządzania kryzysowego. W II półroczu 2012 roku fundusze zostaną wydatkowane ponieważ będzie dokonywana aktualizacja planu obrony cywilnej co wiąże się z zakupem nowych map.

dz. 801 rozdz. 80146 (*Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli*)

plan	72 530,00 zł.
wykonanie	12 136,77 zł., co stanowi 16,73%.

Powyższe środki zaplanowano na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych na terenie gminy. Niskie wykonanie wydatków z tego tytułu w I półroczu 2012 roku występuje dlatego, iż w I półroczu 2012 roku nauczyciele zatrudnieni na terenie gminy w niewielkiej ilości podnosili swoje kwalifikacje zawodowe.

dz. 851 rozdz. 85149 (*Programy profilaktyki zdrowotnej*)

plan	20 000,00 zł.
wykonanie	5 720,00 zł., co stanowi 28,60%.

Powyższe środki zaplanowano na realizację Program Profilaktyki Zdrowotnej. Niskie wykonanie wydatków jest spowodowane brakiem zainteresowania mieszkańców gminy programami obejmującymi profilaktykę zdrowotną.

W I półroczu 2012 roku uruchomione zostały następujące programy profilaktyki zdrowotnej, a mianowicie:

- akcja profilaktycznego szczepienia przeciw meningokokom, obejmująca nieszczepione dzieci z terenu gminy Stara Biała do 18. roku życia, - z programu skorzystało 50 osób
- akcja profilaktycznego badania USG jamy brzusznej u dzieci 2-letnich i 4-letnich, - z programu skorzystało 15 osób
- akcja profilaktycznych badań PSA (antygen rakowy prostaty), skierowana do mężczyzn z gminy Stara Biała, - z programu skorzystało 143 osoby.

dz. 852 rozdz. 85205 (*Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie*)

plan	16 500,00 zł.
wykonanie	3 884,04 zł., co stanowi 23,54%.

Powyższe środki zaplanowano na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie. W kwocie planowanych wydatków są środki na wkład własny do wniosku o dofinansowanie projektu realizowanego w ramach Programu osłonowego „*Wspieranie jednostek samorządu terytorialnego w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie*”. Wniosek został opracowany i złożony do MP i PS. Realizacja rozpocznie się w okresie wrzesień - grudzień 2012.

dz. 852 rozdz. 85214 (*Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe*)

plan	222 000,00 zł.
wykonanie	67 214,33 zł., co stanowi 30,28%.

Niskie wykonanie w I półroczu spowodowane jest tym, iż w rozdziale tym zabezpieczone są środki w kwocie 11 056,50 zł jako wkład własny do realizacji projektu „Program Operacyjny Kapitał Ludzki - Aktywna integracja kobiet w gminie Stara Biała”. Realizacja projektu nastąpi w II półroczu ponieważ pod koniec m-ca czerwca podpisano umowę na realizację.

Ponadto polityka społeczna ukierunkowana jest na zaspokojenie niezbędnych potrzeb swoich mieszkańców. Na terenie wiejskim zapotrzebowanie na pomoc jest największe w IV kwartale roku kalendarzowego w związku ze znacznymi kosztami opału, które znacznie przekraczają możliwości wielu mieszkańców gminy, zwłaszcza osób samotnie gospodarujących.

W związku ze znacznym podwyższeniem kryteriów dochodowych od 1 października br. zwiększy się liczba osób uprawnionych do świadczeń z pomocy społecznej.

dz.852 rozdz. 85216(*Zasilki stałe*)

plan	107 000,00 zł.
wykonanie	43 588,74 zł., co stanowi 40,74 %

Powyższe wydatki zostaną wydatkowane w II półroczu ponieważ od 1 października br. Podwyższona jest wysokość świadczeń w ramach zasiłków stałych.

dz. 852 rozdz. 85228 (*Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*)

plan 80 000,00 zł.

wykonanie 23 212,00 zł., co stanowi 29,02%.

Powyższe środki zaplanowano na realizację zadań związanych ze świadczeniem usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych na terenie gminy.

Niskie wykonanie planu w I półroczu 2012 roku jest efektem zmniejszenia się liczby osób na terenie gminy, którym należy zabezpieczyć opiekę poprzez płatne usługi opiekuńcze.

dz. 853 rozdz. 85311 (*Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych*)

plan 11 200,00 zł.

wykonanie 800,00 zł., co stanowi 7,14%.

Powyższe środki zaplanowano na realizację zadań związanych ze świadczeniem usług związanych z rehabilitacją zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych.

Niskie wykonanie planu w I półroczu 2012 roku jest efektem mniejszego zapotrzebowania na dofinansowanie poradnictwa i rehabilitacji specjalistycznej dla dzieci w wieku „0-7” lat.

dz. 854 rozdz. 85412 (*Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży*)

plan 5 000,00 zł.

wykonanie 0,00 zł., co stanowi 0,00%.

Wydatki planowane na dofinansowanie wypoczynku letniego dla dzieci z terenu gminy zostaną wydatkowane w II półroczu 2012 roku.

dz. 900 rozdz. 90002 (*Gospodarka odpadami*)

plan 5 000,00 zł.

wykonanie 0,00 zł., co stanowi 0,00%.

Zaplanowane środki zostaną wydatkowane w II półroczu i zostaną przeznaczone na organizację gospodarki odpadami w gminie.

W I półroczu 2012 roku w związku z realizacją wydatków bieżących odnotowano ich wyższą realizację niż upływ czasu, tj. powyżej 50%.

Sytuacja taka nastąpiła w niżej wymienionych działach i rozdziałach:

dz. 010 rozdz. 01095 (*Pozostała działalność*)

plan	220 196,97 zł.
wykonanie	218 991,92 zł., co stanowi 99,45%.

Powyższe wydatki pokryte zostały dotacją celową otrzymaną w związku ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Dotacja jest przekazywana do wysokości złożonych wniosków w pierwszym okresie płatniczym.

dz. 600 rozdz. 60013 (*Drogi publiczne wojewódzkie*)

plan	750,00 zł.
wykonanie	687,50 zł., co stanowi 91,67%

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 (*Drogi publiczne powiatowe*)

plan	500,00 zł.
wykonanie	311,10 zł., co stanowi 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. 70004 (*Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej*)

plan	248 000,00 zł.
wykonanie	189 215,99 zł., co stanowi 76,30%.

Wyższe wykonanie wydatków niż upływ czasu spowodowane zostało tym, że w I półroczu wykonano remont bieżący dachu na budynku mieszkalnym w Ogorzelicach oraz zakupiono olej opałowy do ogrzewania budynku w okresie październik - grudzień 2012.

dz. 754 rozdz. 75412 (*Ochotnicze straże pożarne*)

plan	135 000,00 zł.
wykonanie	83 568,21 zł., co stanowi 61,90%.

Wysokie wykonanie wydatków za I półrocze powstało ponieważ wykonano remont bieżący dachu na budynku remizy OSP w Starej Białej. Budynek remizy stanowi majątek gminy.

dz. 801 rozdz. 80114 (*Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół*)

plan	2 696,00 zł.
wykonanie	2 696,00 zł., co stanowi 100,00%.

Powyższe wydatki stanowią dotację celową dla Miasta Płocka z tytułu pokrycia kosztów obsługi administracyjno – księkowej Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej Pracowników Oświaty w Płocku, do której przynależą nauczyciele zatrudnieni na terenie gminy Stara Biała. Zgodnie z podpisaną umową termin przekazania dotacji ustalony został na I półrocze 2012 roku.

dz. 801 rozdz. 80195 (*Pozostała działalność*)

plan	36 000,00 zł.
wykonanie	34 993,15 zł., co stanowi 97,20%.

Wysokie wykonanie wydatków w tym rozdziale jest dlatego, że w I półroczu 2012 roku został wypłacony fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów zatrudnionych w szkołach na terenie gminy.

dz. 851 rozdz. 85153 (*Zwalczanie narkomanii*)

plan	10 000,00 zł.
wykonanie	6 082,50 zł., co stanowi 60,83%.

Powyższe wydatki planowane są na przeprowadzenie programów profilaktyczno-edukacyjnych, konkursów i prelekcji na temat uzależnień od alkoholu, narkotyków oraz walki z dopalaczami dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum. Większość tych programów została przeprowadzona w I półroczu dlatego jest wysokie wykonanie wydatków w stosunku do upływu czasu.

dz. 851 rozdz. 85158 (*Izby wytrzeźwień*)

plan	4 000,00 zł.
wykonanie	4 000,00 zł., co stanowi 100,00%.

Powyższe wydatki związane są z pomocą finansową dla Izby Wytrzeźwień prowadzonej przez Miasto Płock. Zgodnie z podpisanym porozumieniem środki na ten cel są przekazywane w I półroczu 2012 roku.

dz. 854 rozdz. 85495 (*Pozostała działalność*)

plan	2 000,00 zł.
wykonanie	1 618,50 zł., co stanowi 80,93%.

Wysokie wykonanie wydatków w tym rozdziale jest dlatego, że w I półroczu 2012 roku został wypłacony fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów zatrudnionych w przedszkolach na terenie gminy.

dz. 900 rozdz. 90001 (*Gospodarka ściekowa i ochrona wód*)

plan	480 000,00 zł.
wykonanie	267 139,07 zł. co stanowi 55,65%.

Wysokie wykonanie wydatków zostało spowodowane zwiększonymi opłatami do Wodociągów Płockich za odprowadzone ścieki z terenu gminy w związku ze zwiększoną liczbą mieszkańców, która odprowadza ścieki do gminnej kanalizacji sanitarnej.

dz. 900 rozdz. 90015 (*Oświetlenie ulic, placów i dróg*)

plan	521 000,00 zł.
wykonanie	320 704,66 zł., co stanowi 61,56%.

Powyższe wydatki dotyczą opłat za zużytą energię elektryczną do oświetlenia dróg i ulic na terenie gminy i konserwację tegoż oświetlenia. Powyższe wydatki w I półroczu 2012 roku są wyższe ponieważ dotyczą większej liczby m-cy o wydłużonym okresie oświetlenia ulic i dróg.

dz. 926 rozdz. 92605 (*Zadania w zakresie kultury fizycznej*)

plan	49,00 zł.
wykonanie	48,02 zł., co stanowi 98,00%.

Powyższe wydatki dotyczą zwrotu dotacji wydatkowanej niezgodnie z przeznaczeniem w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 – „Zagrajmy o sukces”, który był realizowany przez Publiczne Gimnazjum w Starych Proboszczewicach i Maszewie Dużym w okresie od II półrocza 2010 do 30 listopada 2011 roku. Przypisana do zwrotu dotacja została zwrócona w 100%.

Wydatki bieżące zrealizowane w I półroczu 2012 roku zostały pokryte:

- dochodami gminy w wysokości: 13 614 899,18 zł.,
- dotacjami celowymi w wysokości: 1 561 366,33 zł., - zgodnie z załączonym do niniejszej informacji *Załącznikiem Nr 4 – „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami”*.

• **WYDATKI MAJĄTKOWE:**

plan	7 388 043,08 zł.
wykonanie	695 476,21 zł., co stanowi 9,41%.

Szczegółową realizację wydatków majątkowych przedstawia załączony do niniejszej informacji *Załącznik nr 2b – „Wydatki majątkowe”*

W ramach wydatków majątkowych na 2012 rok planowano:

- wydatki na zadania inwestycyjne:

plan	7 332 068,08 zł.
wykonanie	644 503,43 zł., co stanowi 8,79%.

Szczegółową realizację poszczególnych zadań inwestycyjnych przyjętych do realizacji w 2012 roku przedstawia załączony do niniejszej informacji *Załącznik Nr 9 – „Wydatki na zadania inwestycyjne na 2012 rok”*

- dotacje celowe:

plan	50 975,00 zł.
wykonanie	50 972,78 zł., co stanowi 100,00%.

W ramach dotacji poniesione wydatki zostały przeznaczone na:

Dotacje dla Samorządu Województwa Mazowieckiego na realizację umów podpisanych w 2009 roku w celu realizacji niżej wymienionych przedsięwzięć:

1. Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego poprzez budowanie społeczeństwa integracyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu (Projekt BW) – planowana dotacja – 5 236,00 zł. została przekazana w I półroczu w kwocie – 5 235,10 zł.
2. Rozwój elektrycznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspierającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa (Projekt EA) – planowana dotacja – 3 569,00 zł. została przekazana w I półroczu w kwocie – 3 568,62 zł.

Ponadto w I półroczu przekazano przypisaną do zwrotu dotację celową otrzymaną od Wojewody Mazowieckiego w 2010 roku na realizację projektu pn. „Budowa drogi gminnej Nr 291309 W Srebrna – Stara Biała”, ponieważ do kosztów realizacji zadania zaliczono – „Budowę skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 559 Lipno - Płock” na realizację, którego udzielone było pozwolenie po terminie złożenia wniosku o dofinansowanie zadania.

W wyniku kontroli stwierdzono, że wydatki poniesione na „Budowę skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 559 Lipno - Płock” są wydatkami niekwalifikowalnymi i nie podległy dofinansowaniu z otrzymanej dotacji.

Plan ustalony jest w kwocie – 36 170,00 zł, wykonanie – 36 169, 06 zł. Przypisany zwrot przekazano w 100% w I półroczu.

W I półroczu została przekazana w 100% planowana w kwocie - 6 000,00 zł., dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej na zakup serwera celem uruchomienia odrębnej bazy dla ośrodka.

- wydatki na wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego:

plan	5 000,00 zł.
wykonanie	0,00 zł., co stanowi 00,00%.

Powyższe wydatki planowane są na wniesienie udziału do powołanej przez radę Gminy Spółki pn. „Gospodarka komunalna Stara Biała” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białej. Spółka rozpocznie działalność od dnia 1 października 2012 roku

Poniesione wydatki majątkowe w I półroczu zostały pokryte dochodami własnymi.

Budżet gminy za I półrocze 2012 roku zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości: 1 845 033,37 zł.

Przychody budżetu gminy za I półrocze 2012 roku kształtują się na poziomie: 1 949 972,52 zł. (Inne źródła – wolne środki) i stanowią 44,83% planu na 2012 rok wynoszącego 4 349 703,53 zł.

Rozchody budżetu gminy za I półrocze 2012 roku wynoszą: 2 610 000,00 zł, w tym:

- spłata rat kredytów – plan – 1 000 000,00 zł, wykonanie – 500 000,00 zł., tj., spłata kredytu komercyjnego zaciągniętego w 2010 roku,
- spłata rat pożyczek – plan – 220 000,00 zł, wykonanie – 110 000,00 zł.,
w tym: spłata pożyczek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:
 - pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej w Brwilnie – I etap - 80 000,00 zł.,
 - pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej w Ogorzelicach - 30 000,00 zł.

oraz w wysokości 2 000 000,00 zł., z tytułu posiadanych lokat, co szczegółowo zostało przedstawione w załączonym do niniejszej informacji *Załączniku Nr 3 – „Przychody i rozchody budżetu w 2012 roku.”*

Zadłużenie gminy Stara Biała na 30 czerwca 2012 roku wynosi 9 170 000,00 zł.,

w tym:

- Wojewódzkie Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie - 670 000,00 zł w tym:
 - pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej w Brwilnie – etap I w wysokości - 400 000,00 zł.,
 - pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej w Ogorzelicach w wysokości – 270 000,00 zł.
- ING Bank Śląski w Katowicach – kredyt komercyjny zaciągnięty w 2010 roku na pokrycie deficytu w wysokości 8 500 000,00 zł.

Okres spłaty do 2020 roku przedstawia się w sposób następujący: 4 raty po 250 000,00 zł. na koniec każdego kwartału, co daje rocznie wartość 1 000 000,00 zł.

W budżecie gminy Stara Biała na 2012 rok planowane były dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 110 000,00 zł. Realizacja tych dochodów za I półrocze kształtuje się na poziomie 80 458,91 zł. co stanowi 73,14 %.

Realizacja tych dochodów przebiega prawidłowo, ponieważ opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych płatne są w trzech ratach – termin płatności III raty to 30 września 2012 roku.

Wysokie wykonanie tych dochodów spowodowane jest faktem, iż znaczna część właścicieli punktów sprzedaży napojów alkoholowych opłatę z tego tytułu uiściła jednorazowo.

Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych zaplanowane zostały na 2012 rok w wysokości 110 000,00 zł. Realizacja tych wydatków za I półrocze kształtuje się na poziomie 49 058,65 zł., co stanowi 44,60%.

Zarówno realizacja dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, jak i wydatków przeznaczonych na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych przedstawiona została w załączonym do niniejszej informacji *Załączniku Nr 5 – „Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych”*.

W budżecie gminy Stara Biała na 2012 rok planowane były również wydatki w wysokości 10 000,00 zł. na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii. Realizacja tych wydatków kształtuje się na poziomie 6 082,50 zł., co stanowi 60,83%. Szczegółowa realizacja tych wydatków została przedstawiona w załączonym do niniejszej informacji *Załączniku Nr 6 – „Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii”*.

Na dzień 30 czerwca 2012 roku należności do budżetu gminy wynoszą kwotę - 9 288 280,92 zł., w tym :

- należności wymagalne **2 574 668,25 zł.**

z tego:

- z tytułu dostaw i usług **254 939,72 zł.**

w tym:

- z opłat za zużytą wodę 64 885,31 zł.
- z czynszów za wynajem lokali mieszkalnych 91 877,36 zł.
- z opłat za wynajem lokali użytkowych 59 364,39 zł.
- z opłat za odprowadzane ścieki 38 812,66 zł.

- z tytułu podatków i usług **2 319 728,53 zł.**

w tym:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	39 493,58 zł.
- podatek leśny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8,98 zł.
- podatek od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	280,00 zł.
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	419 462,77 zł.
- podatek rolny od osób fizycznych	46 638,17 zł.
- podatek leśny od osób fizycznych	424,50 zł.
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	19 151,80 zł.
- podatek od spadków i darowizn	7 678,00 zł.
- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	684,00 zł.
- opłata eksploatacyjna	982 741,20 zł.
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	351,88 zł.
- opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości	42 543,66 zł.
- podatku od działalności gospodarczej, osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	13 777,00 zł.
- zaległości od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego	716 288,25 zł.
- tytułu wieczystego użytkowania gruntów	19 404,22 zł.
- z tytułu odpłatnego nabycia praw własności gruntów i nieruchomości	9 046,00 zł.
- opłata za zajęcie pasa drogowego	1 754,52 zł.

- pozostałe należności **6 713 612,67 zł.**
(należności których termin płatności przypada na II półrocze 2012 rok),

w tym:

- z tytułu dostaw towarów i usług	16 437,33 zł.
z tego:	
- z opłat za zużytą wodę	11 270,22 zł.
- z opłat za odprowadzane ścieki	5 167,11 zł.
- z tytułu podatków i opłat/ podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych od osób prawnych i od osób fizycznych	6 287 887,40zł
- z tytułu wieczystego użytkowania	5 962,14 zł
- z tytułu wzrostu wartości nieruchomości	9 173,80 zł
- należności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych za m-c czerwiec 2012 (przekazany w lipcu)	394 152,00 zł

W celu wyegzekwowania należności dla budżetu gminy w I półroczu 2012 roku podejmowano niżej wymienione działania :

1. W zakresie zaległości za zużytą wodę i odprowadzone ścieki:

Wysłano do dłużników zalegających w opłatach 285 szt. wezwań do zapłaty na łączną kwotę 90 229,08 zł.

2. W zakresie opłat za wynajem lokali mieszkalnych i użytkowych:

W I półroczu złożono do komornika Sądowego 3 wyroki z Sądu Rejonowego w Płocku w sprawie ściągnięcia posiadanych zaległości w opłatach za wynajem lokali mieszkalnych, z których jeden został zrealizowany w 100%.

Ponadto złożono 5 pozwów do Sądu Rejonowego w Płocku na występujące zaległości w czynszach za lokale mieszkalne.

3. W zakresie podatków i opłat:

- *podatki od osób prawnych* – w I półroczu 2012 roku wystawiono 27 szt. upomnień dla podmiotów zalegających w opłacaniu podatków oraz wysłano 5 tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego.
- *podatki od osób fizycznych* - po każdej racie płatności podatków do osób fizycznych , którzy nie dokonali wpłaty należnego podatku wystawiane są upomnienia.

W I półroczu 2012 roku wystawiono upomnienia w następujących ilościach:

- podatek od nieruchomości - 299 szt.,
- podatek rolny - 609 szt.,
- podatek od środków transportowych - 28 szt.

Dla osób, które otrzymały upomnienia a mimo to nie dokonały wpłaty należnego podatku wystawiane są tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego i w I półroczu 2012 roku wysłano 207 szt. na podatek od nieruchomości i podatek rolny, oraz 12 szt. na podatek od środków transportowych.

4. Pozostałe opłaty:

Zalegającym w opłatach poszczególnych należności wysyłano w I półroczu 2012 roku wezwania do zapłaty tj.:

- z tytułu wzrostu wartości nieruchomości - wysłano 6 szt. wezwań,
- z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie - wysłano 4 szt. wezwania,
- w zakresie opłaty eksploatacyjnej: na występujące zaległości z lat ubiegłych wystawiony jest tytuł wykonawczy w 2010 roku. W I półroczu 2012 roku Urząd Skarbowy nie przekazał żadnych należności.
- z tytułu odpłatnego nabycia praw własności gruntów i nieruchomości - wysłano 1 szt. wezwanie,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego - 86 szt. wezwań.

Należności z tytułu podatku od spadków i darowizn, podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – to podatki realizowane przez Urząd Skarbowy w Płocku.

5. W zakresie zaległości od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego:

W celu zwiększenia ściągальności należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz zaliczek alimentacyjnych organ podejmuje wszelkie działania wynikające z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Na bieżąco przekazywane są do komorników sądowych decyzje administracyjne o przyznaniu osobom uprawnionym świadczeń z funduszu alimentacyjnego, na podstawie których komornicy przekazują gminie wyegzekwowane od dłużników należności.

Po zakończonym okresie świadczeniowym organ wydaje dłużnikowi decyzję orzekającą o obowiązku zwrotu należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

W sytuacji kiedy dłużnik nie ureguluje w wyznaczonym terminie należności otrzymuje upomnienie, a następnie kierowany jest do Urzędu Skarbowego tytuł wykonawczy.

Na dzień 30 czerwca 2012 roku w gminie jest 69 dłużników alimentacyjnych i z tego 45 dłużników nie wywiązuje się całkowicie z zobowiązań alimentacyjnych, a 24 dłużników wywiązuje się całkowicie.

W celu zwiększenia ściągальności podejmowane są również inne działania między innymi: przeprowadzane są z dłużnikami wywiady alimentacyjne oraz zbierane oświadczenia majątkowe.

Informacje istotne dla skuteczności egzekucji na bieżąco są przekazywane do komorników sądowych prowadzących postępowania wobec poszczególnych dłużników.

Dokonuje się również zgłoszenia dłużników do Biura Informacji Gospodarczej "INFOMONITOR".

Odpis na fundusz świadczeń socjalnych

Do dnia 31 maja 2012 roku na rachunek funduszu świadczeń socjalnych przekazano 75% należnego na 2012 rok odpisu w następujących klasyfikacjach budżetowych:

dz. 750 rozdz. 75023 – wysokość odpisu na 2012 rok wynosi 58 428,11 zł., przekazano – 43 821,31 zł., tj. 75% plan – 70 000,00 zł. W II półroczu zostanie dokonana korekta planu.

dz. 754 rozdz. 75412 – wysokość odpisu na 2012 rok 546,97 zł., przekazano – 546,97 zł., tj. 100%, plan 600,00 zł.

dz. 801 rozdz. 80101 – wysokość odpisu na 2012 rok 248 062,13 zł., przekazano – 188 139,00 zł., tj. 75,84%, plan 253 892,00 zł. W II półroczu zostanie dokonana korekta planu.

dz. 801 rozdz. 80103 – wysokość odpisu – 29 375,81 zł., przekazano 22 031,86 zł., tj. 75%. W II półroczu zostanie dokonana korekta planu.

dz. 801 rozdz. 80104 – wysokość odpisu 13 860,29 zł., przekazano 10 395,75 zł., tj. 75%, plan – 13 861,00 zł.

dz. 801 rozdz. 80110 – wysokość odpisu – 115 222,00 zł., przekazano – 86 416,50 zł., tj. 75%, plan – 115 222,00 zł.

dz. 801 rozdz. 80113 – wysokość odpisu 2 187,86 zł., przekazano 2 187,86 zł., tj. 100%. W II półroczu zostanie dokonana korekta planu.

dz. 801 rozdz. 80195 – wysokość odpisu 34 993,15 zł., przekazano – 34 993,15., tj. 100%. W II półroczu zostanie dokonana korekta planu.

dz. 852 rozdz. 85212 – wysokość odpisu 2 789,52 zł., przekazano 2 400,00 zł., tj. 86,03%, plan 2 800,00 zł.

dz. 852 rozdz. 85219 – wysokość odpisu 10 749,68 zł., przekazano 9 000,00 zł., tj. 83,72%, plan 13 200,00 zł. W II półroczu zostanie dokonana korekta planu.

Dz. 854 rozdz. 85495 – wysokość odpisu 1 618,50 zł, przekazano 1 618,50 zł. W II półroczu zostanie dokonana korekta planu.

Na rok 2012 Rada Gminy nie określiła jednostek budżetowych, które gromadziły dochody na wydzielonych rachunkach bankowych.

Sporządziła: