

INFORMACJA

o przebiegu wykonania budżetu Gminy Szczutowo za I półrocze 2011 roku

I. Dochody

Łączne dochody zaplanowane w budżecie gminy Szczutowo na rok 2011 w kwocie 12.475.667,95 zł zostały wykonane w kwocie 6.787.227,85 zł, co stanowi 54,40% planu rocznego. Dochody bieżące zostały wykonane w 55,16 %- plan 12.305.006,95 zł, wykonanie 6.787.227,85 zł. Dochody majątkowe w 0%- plan 170.661 zł, wykonanie 0 zł.

1. Dochody bieżące

Dochody własne gminy wykonano w 52,14%. Na plan 2.526.020 zł wykonano 1.316.955,30 zł. Dochody własne gminy stanowią 19,40 % budżetu gminy. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od czynności cywilnoprawnych, transportowego, odsetek oraz opłat lokalnych w kwocie łącznej 596.690,70 zł, stanowią 8,79 % dochodów ogółem oraz 45,31 % dochodów własnych.

Najkorzystniejsze wykonanie dochodów własnych odnotowano w :

-opłatach za zezwolenia na sprzedaż alkoholi 71,97 %. Ponadplanowe wykonanie spowodowane jest faktem wpływu I i II raty w I półroczu 2011r.

-opłacie skarbowej	69,44 % /ponad upływ czasu 2.527 zł/
-podatku leśnym	62,45% /ponad upływ czasu 5.229,70 zł/
-podatku rolnym	61,83% /ponad upływ czasu 7.248,50 zł/
-podatku od czynności cywilnoprawnych	61,04 % /ponad upływ czasu 4.582 zł/
-podatku od nieruchomości	51,39 % /ponad upływ czasu 11.408,86 zł/

Wykonanie poniżej upływu czasu występuje w dochodach z tytułu:

-podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanym w formie karty podatkowej –brak wykonania w kwocie 4.000 zł. Podatek jest pobierany przez urząd skarbowy.

-opłat za zajęcie pasa drogowego- brak wykonania w kwocie 100 zł. Nie wpływają wnioski o wydanie decyzji za zajęcie pasa drogowego.

-podatku od spadków i darowizn- 14,12% . Brak wykonania w kwocie 864 zł. Podatek jest pobierany przez urząd skarbowy.

-odsetkach od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat- 31,14%. Brak wykonania w kwocie 2.272,48 zł. Realizacja prawdopodobnie nastąpi w II półroczu 2011r.

-opłaty targowej- 38,03% . Brak wykonania w kwocie 440 zł. Na terenie gminy nie występują targowiska,

-podatku od środków transportowych 46,10%. Wykonanie poniżej upływu czasu związane jest z powstaniem zaległości u podatnika należącego do osób prawnych. Prowadzona jest bieżąca windykacja należności.

Dochody własne gminy nieujęte w podatkach i opłatach lokalnych stanowią kwotę ogółem 403.216,28 zł, co stanowi 5,94 % dochodów ogółem oraz 30,62% dochodów własnych. Obejmują one między innymi wpływy ze sprzedaży wody, odprowadzenie ścieków, dochody z najmu i dzierżawy.

Odnotowano korzystne wykonanie dochodów m.in. z tytułu wpływów z usług za pobór wody -54,60% , odprowadzenie ścieków - 54,07%, najmu i dzierżawy - 63,61% /ponad upływ czasu 7.756,79 zł/, usług opiekuńczych- 72,63% /dochód ponadplanowy spowodowany objęciem tymi usługami nowej osoby/, zwrot podatku VAT przez urząd skarbowy- 65,51%, wpływy z różnych dochodów- 93,62%, wpływ dochodów z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska za II półrocze 2010r.- 85,87 % .

Niekorzystne wykonanie dochodów odnotowano w:

-dział 010- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jedn. sam. teryt. Plan w wysokości 1.554 zł. powinien zostać zrealizowany w miesiącu wrześniu 2011r., gdyż w tym czasie przypada termin płatności czynszu przez koła łowieckie.

-dział 852- dochody z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego -46,20 % /poniżej upływu czasu 774,74 zł/

-dział 900- wpływy z opłaty produktowej-0%. Planowane wykonanie w kwocie 200,00 zł. powinno nastąpić w II półroczu 2011r.

Udziały otrzymywane z Ministerstwa Finansów w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały wykonane na poziomie 42,84 %. Jest to wykonanie niekorzystne, ponieważ na dzień 30 czerwca bieżącego roku w tej dyscyplinie dochodów brakuje 52.839 zł.

Przekazywane udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie ogółem 317.048,32 zł. stanowią 24,07 % dochodów własnych a 4,67 % dochodów ogółem, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 316.200 zł, co stanowi 4,66 % dochodów ogółem,
- podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 848,32 zł.

Pozostałe dochody budżetowe to subwencje i dotacje celowe na zadania własne i zlecone gminie.

Subwencje przekazywane są zgodnie z planem w ratach miesięcznych. Przekazano subwencję oświatową, subwencję wyrównawczą oraz subwencję równoważącą w łącznej kwocie 3.887.830 zł. Plan roczny wynosi 6.953.358 zł. Wykonanie na poziomie 55,91%.

Przekazane subwencje stanowią 57,28 % dochodów ogółem, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej – kwota 2.192.800 zł, co stanowi 32,31 % dochodów ogółem;

- część wyrównawcza subwencji ogólnej – kwota 1.525.926 zł, co stanowi 22,48 % dochodów ogółem;

- część równoważąca subwencji ogólnej- kwota 169.104 zł co stanowi 2,49 % dochodów ogółem.

Dotacje na zadania własne i zlecone gminie zrealizowane zostały w łącznej kwocie 1.582.442,55 zł, w tym na zadania własne 372.358 zł, na zadania zlecone- 1.210.084,55 zł. Plan roczny wynosi- 2.779.075,95 zł w tym na zadania własne 503.581 zł, na zadania zlecone 2.273.494,95 zł, na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej- 2.000 zł. Wykonanie na poziomie 56,94 %. Kwota dotacji stanowi 23,32 % dochodów ogółem /dotacje na zadania własne 5,49 % dochodów ogółem, dotacje na zadania zlecone 17,83 % dochodów ogółem/

Środki i dotacje europejskie zaplanowane w kwocie łącznej 46.553 zł, dotyczące POKL 2007-2013 Zagrajmy o sukces /29.340 zł/ i PROW 2007-2013 budowa strony internetowej /17.213zł/ zostaną pozyskane po złożeniu wniosków o płatność w IV kwartale 2011r.

2. Dochody majątkowe

Wpływ środków w kwocie 170.661 zł powinien nastąpić w IV kwartale 2011r. po zakończeniu inwestycji pn. Realizacja Planu Odnowy Miejscowości Gójsk – renowacja budynku komunalnego i budowa placu zabaw dla dzieci i złożeniu wniosku o płatność w ramach PROW 2007-2013 Leader.

3. Skutki

Analizując wykonanie dochodów za I półrocze 2011r. należy jeszcze wymienić kwotę utraconych dochodów na skutek obniżenia stawek podatkowych przez Radę Gminy- 163.844,02 zł. Na dzień 30 czerwca 2011 roku w poszczególnych podatkach kształtowały się one następująco:

- podatek od nieruchomości – 144.188,06 zł
- podatek od środków transportowych – 13.630,46 zł
- podatek rolny- 6.025,50 zł

Skutki udzielonych przez gminę zwolnień na dzień 30 czerwca 2011 roku wyniosły w podatku od nieruchomości kwotę 5.086,94 zł. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzeń zaległości podatkowych stanowią kwotę 998 zł, rozłożeń na raty i odroczeń terminu płatności 0 zł. Łącznie skutki w kwocie 169.928,96 zł stanowią 19,77% wykonanych podstawowych dochodów podatkowych w kwocie 859.599,38 zł.

II. Wydatki

Plan wydatków na rok 2011 po dokonaniu zmian uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy wynosi 14.551.664,95 zł. Wykonanie za I półrocze bieżącego roku- 7.132.029,36 zł tj. 49,01 %.

Wydatki bieżące stanowią 52,17% planu tj. 10.914.690,95 zł, wykonanie 5.693.884,10 zł. Wydatki majątkowe stanowią 39,54 % planu tj. 3.636.974 zł, wykonanie 1.438.145,26 zł. Składają się na nie wydatki inwestycyjne w kwocie 1.416.447,26 zł oraz zakupy inwestycyjne w kwocie 21.698 zł.

I. Wydatki majątkowe

Niskie wykonanie wydatków majątkowych odnotowano w następujących działach:

1. Dz. 010 zadanie pn. Rozbudowa sieci wodociągowej we wsiach Agnieszkowo, Mościska, Słupia, Białasy, Gójsk i kanalizacyjnej we wsi Gójsk- wykonanie na poziomie 1,74 %. Wydatkowano 1.532,46 zł. Planowana realizacja przewidziana jest w II półroczu 2011r.
2. Dz.600- zadanie pn. Modernizacja drogi w miejscowości Maluszyn – w I półroczu 2011r. nie poniesiono żadnych wydatków. Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych nie przyznał dofinansowania na to zadanie. Planowana realizacja powinna nastąpić w II półroczu 2011r.
3. Dz.600- zadanie pn. Modernizacja drogi w miejscowości Grądy – w I półroczu 2011r. nie poniesiono żadnych wydatków. Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych nie przyznał dofinansowania na to zadanie. Planowana realizacja powinna nastąpić w II półroczu 2011r.
4. Dz.600- zadanie pn. Zakup wraz z dostawą ciągnika rolniczego z ładowaczem czołowym – w I półroczu 2011r. nie poniesiono żadnych wydatków. Planowany zakup, zgodnie z podpisaną umową nastąpi w II półroczu 2011r.
5. Dz.600- zadanie pn. Zakup wraz z dostawą równiarki – w I półroczu 2011r. nie poniesiono żadnych wydatków. Planowany zakup powinien nastąpić w II półroczu 2011r.
6. Dz.600- przebudowa drogi powiatowej Gójsk—Mościska- przekazanie Powiatowi Sierpeckiemu dotacji celowej w kwocie 150.000 zł planowane jest w II półroczu 2011r.
7. Dz.600- budowa chodnika w pasie drogi powiatowej w m. Szczutowo- przekazanie Powiatowi Sierpeckiemu dotacji celowej w kwocie 50.000 zł planowane jest w II półroczu 2011r.
8. Dz. 801- zadanie pn. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Szczutowie. Wykonanie 0%. Realizacja inwestycji planowana jest w II półroczu 2011r. zgodnie z umową podpisaną z wykonawcą.
9. Dz.851- zadanie pn. Rozbudowa obiektów SPZOZ w Szczutowie i Gójsku- wydatkowano w I półroczu 2011r. kwotę 214.304,13 zł co stanowi 23,57% planu. Zakończono rozbudowę w Gójsku. Trwa rozbudowa w Szczutowie. Planowane zakończenie inwestycji, zgodnie z umową podpisaną z wykonawcą– do dnia 30.11.2011r.
10. Dz. 900- wykonanie 0% planu. Realizacja Planów Odnowy Miejscowości Gójsk przewidziana jest w II półroczu 2011r. Renowacja budynku komunalnego, zgodnie z umową podpisaną z wykonawcą, ma być zakończona do dnia 15.09.2011r. Przetarg na budowę placu zabaw dla dzieci w Gójsku został rozstrzygnięty 15.07.2011r. Operacja ma być dofinansowana przez Samorząd Województwa Mazowieckiego zgodnie z umową o przyznanie pomocy Nr 00122-6930-UM0730194/10 RW.II./BW/0219.11-194/10 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „ Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 z dnia 18 maja 2011r.

Wykonanie powyżej wpływu czasu odnotowano w :

1. Dz. 010 zadanie pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w obrębach Podlesie, Łazy i Gójsk gm. Szczutowo. W I półroczu wydatkowano 377.378,82 zł, co stanowi 87,49 zł. Zadanie realizowane

zgodnie z podpisaną umową z Samorządem Województwa Mazowieckiego Nr 000646921-UM0700019/09 RW.II./ES/0219.5-17/09 z dnia 25.05.2010r. w ramach działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013.

2.Dz. 150 - wykonanie 100%. Przekazanie dotacji do Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach podpisanej umowy dot. RPOWM 2007-2013 w kwocie 13.440 zł.

3.Dz. 400 –wykonanie 100%. Dokonano zakupu urządzenia inkasenckiego wraz z oprogramowaniem za kwotę 13.899 zł.

4.Dz. 600- zadanie pn. Budowa drogi gminnej Stara Wola- Gugoły. Wykonanie 100%. Wydatkowano kwotę 788.228,86 zł.

5. Dz. 750 - wykonanie 100%. Przekazanie dotacji do Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach podpisanej umowy dot. RPOWM 2007-2013 w kwocie 13.643 zł.

6. Dz. 801- zadanie pn. Zakup kosiarki dla ZSO w Gójsku. Wykonanie 100%.

II. Wydatki bieżące

Największe wydatki w I półroczu 2011 roku dotyczyły następujących działów:

801 – Oświata i wychowanie – wydatkowano kwotę 2.568.710,73 zł co stanowi 36,02% wydatków ogółem;

852 – Pomoc społeczna – wydatkowano kwotę 1.436.687,05 zł, co stanowi 20,14 % wydatków ogółem.

750 – Administracja publiczna – wydatkowano kwotę 746.860,55 zł, co stanowi 10,47 % wydatków ogółem;

W I półroczu 2011r. wzrosły bieżące wydatki budżetowe. Przekroczyły one upływ czasu o kwotę 236.538,62 zł. Fakt związany jest m.in. z przelaniem środków na ZFŚS w 94,09 %, składek ubezpieczeń majątkowych, realizacją ustawy o zwrocie podatku akcyzowego, wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wypłatą stypendiów, realizacją zadań w ramach funduszu sołeckiego w 70,31%.

W dz. **010** Rolnictwo i łowiectwo na planowaną kwotę 121.927,95 zł wydatkowano 120.433,61 zł, co stanowi 98,77 %. Poniesione wydatki dotyczą odpisów na Mazowiecką Izbę Rolniczą w wysokości 2% od wpływów podatku rolnego- kwota 779,06 zł /37,10%planu/ oraz wydatków na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu- 119.654,55 zł /99,86% planu/.

W dz. **400** Dostarczanie wody - wydatkowano 125.737,92 zł na plan 269.582 co stanowi 46,64%. Łączne wydatki w tym dziale stanowią 1,76% wydatków ogółem.

W dz. **600** Drogi publiczne gminne – wydatkowano 181.213,86 zł, co stanowi 80,31 % planu w kwocie 225.632 zł. Wydatki ponad upływ czasu związane były głównie z remontami i naprawami dróg gminnych w ramach funduszu sołeckiego.

Dział **630** Zadania w zakresie upowszechniania turystyki- nie wydatkowano żadnych środków.

Utworzenie bazy informacji turystycznej Gminy Szczutowo w tym utworzenie strony internetowej i wydanie publikacji informacyjnych powinno nastąpić w II półroczu 2011r z dofinansowaniem z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 Oś 4 Działanie 413 Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju dla małych projektów, tj operacji, które nie odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działań Osi 3 ale przyczyniające się do osiągnięcia celów tej osi Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Sierpeckie Partnerstwo”.

Dział 710- wykonanie 0 zł. W II półroczu 2011 będą prowadzone prace na cmentarzu wojennym.

Dział 750 – wskaźnik wykonania kształtuje się na poziomie 51,61% i dotyczy wydatków na administrację publiczną, zadania zlecone, działalność rady gminy, komisji rady, promocję gminy, dotacji dla Urzędu Miejskiego w Sierpcu. Realizacja wydatków wynosi za I półrocze 746.860,55 zł na plan 1.447.117 zł.

Wykonanie powyżej 50% spowodowane jest przelaniem w całości odpisu na konto ZFŚS, składek ubezpieczeń majątkowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, zakupem szkoleń, wyposażenia, usług remontowych oraz realizacją zadań zleconych- spisu ludności .

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – otrzymane dotacje celowe dotyczą aktualizacji spisu wyborców . Wydatkowano 141,06 zł co stanowi 19,24% planu.

Dział 754 – to wydatki na Ochotnicze Straże Pożarne ,obronę cywilną oraz fundusz wspierania policji. Na planowaną kwotę 68.994 zł wydatkowano 38.565,97 zł, co stanowi 55,90 %.

Wykonanie w dziale 754 powyżej upływu czasu spowodowane jest m.in. poniesieniem wydatków na ZFŚS, składek ubezpieczeniowych, awariami sprzętu strażackiego, niezbędnymi przeglądami.

Dział 756- to wydatki dotyczące głównie inkasa dla sołtysów za pobieranie należności budżetowych, zakup tonerów do drukarek, papieru, usług pocztowych. Wykonanie wydatków związanych z rozliczaniem podatków kształtuje się na poziomie 58,20%. Wykonanie w dziale 756 powyżej upływu czasu spowodowane jest m.in. poniesieniem wydatków na tonery i znaczki pocztowe niezbędnych do sporządzania i wysyłania decyzji wymiarowych.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego- realizowano wydatki dotyczące spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów. Wydatkowano 41.995,54 zł, co stanowi 25,61% planu. Gmina planuje podpisanie umowy pożyczki z WFOŚ i GW na kwotę 70.000 zł oraz zaciągnięcie kredytu w banku w kwocie 1.509.233 zł. W II półroczu 2011r. planowane są więc zwiększone wydatki na obsługę długu publicznego.

Dział 801 Oświata i wychowanie zawiera wydatki na utrzymanie szkół podstawowych , gimnazjów, innych form wychowania przedszkolnego, klas „0”, dowożenie uczniów do szkół, doksztalcanie nauczycieli. Łącznie wydatki za I półrocze wyniosły 2.568.710,73 zł na planowaną kwotę 4.888.430 zł i stanowią 52,55 % planu.

Wykonanie w dziale 801 powyżej upływu czasu spowodowane było zwiększonymi w I półroczu w stosunku do planu wydatkami na ogrzewanie, zakupem energii, przelaniem odpisu na ZFŚS powyżej

75%, wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego. W II półroczu 2011r. planowane są mniejsze wydatki z uwagi na okres wakacyjny.

Dział **851** – Ochrona zdrowia . Wydatkowano kwotę 32.984,11 zł na plan 75.900 zł tj. 43,46% planu. Na zadania w zakresie pomocy społecznej w **dz. 852** wydatkowano w I półroczu 2011 roku 1.436.687,05 zł tj. 51,03 % planu 2.815.159 zł. Wydatki ponad upływ czasu dotyczą głównie wypłaty zasiłków stałych, okresowych, dożywiania, które współfinansowane są w 2011r. z dotacji na zadania własne. Również w tym dziale dokonano w I półroczu odpisu na ZFŚS w 100% oraz wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od niego.

Dział **854** Edukacyjna opieka wychowawcza- na plan 194.781 zł wydatkowano 146.563,90 zł co stanowi 75,25%. Wydatki poniesiono z dotacji na zadania własne oraz ze środków własnych.

W dziale **900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Łącznie wydatkowano 189.952,49 zł, co stanowi 45,26 % planu w kwocie 419.658 zł.

Dział **921** –Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – Przelano dotację podmiotową na funkcjonowanie bibliotek gminnych w Szczutowie i w Gójsku w wysokości 48.250 zł, co stanowi 50 % planu.

W zakresie wydatków na kulturę fizyczną i sport – **dz. 926** na planowaną kwotę 31.340 zł wydatkowano 2.000 zł, co stanowi 6,38 % planu. W II półroczu 2011 nastąpi rozliczenie Projektu Zagrajmy o sukces realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 Priorytet IX, Działanie 9.1 Poddziałanie 9.1.2.

Wydatki w kwocie 2.000 zł dotyczyły dotacji celowych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom udzielonych zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie- na organizację imprez sportowych na terenie gminy Szczutowo i zostały przekazane zgodnie z zawartą umową.

W I półroczu 2011 r. dokonano spłaty kredytu z banku w kwocie 560.000 zł w określonych w umowie terminach.

W I półroczu 2011 r. zaciągnięto pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w BGK w kwocie 229.385 zł- dotyczy działania 313,322,323 Odnowa i rozwój wsi objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

Stan zobowiązań gminy Szczutowo na dzień 30 czerwca 2011r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wyniósł 2.414.925 zł co stanowi 19,36 % planowanych dochodów ogółem. Są to zobowiązania z tytułu: kredytu z BS Sierpc na pokrycie deficytu roku 2009 /1.139.635 zł/, pożyczki na wyprzedzające finansowanie z BGK /950.290 zł/ na budowę kanalizacji w Podlesiu, pożyczki z WFOŚ i GW /325.000 zł/ na budowę kanalizacji w Podlesiu.

Gmina posiadała na 30.06.2011r. zobowiązania **niewymagalne** w kwocie łącznej 17.841,44 zł z tytułu faktur i innych dokumentów, które wpłynęły w miesiącu lipcu, a dotyczyły miesiąca czerwca 2011 roku. Dotyczą one między innymi zakupu energii elektrycznej, usług, materiałów, PFRON.

Stan należności na 30.06.2011r. wynosił 1.007.703,81 zł **w tym wymagalnych** 475.503,33 zł w tym z tytułu:

- nie zwróconych przez dłużnika alimentacyjnego gminie należności z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego wypłaconych osobie uprawnionej w kwocie 332.333,42 zł
- podatków w kwocie 124.332,96 zł
- dostaw i usług m. in. dostaw wody, odprowadzenie ścieków, usług opiekuńczych, najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 18.836,95 zł.

Planowany deficyt na dzień 30.06.2011r. to kwota 2.075.997 zł, wykonanie- deficyt w kwocie 344.801,51 zł .

Podsumowując wykonanie budżetu za I półrocze 2011 roku należy podkreślić dobrą realizację dochodów. Uzyskane dochody na poziomie 54,40 % na razie nie są zagrożone, ale gmina może nie otrzymać w całości planowanych przez Ministerstwa Finansów udziałów PIT. Zagrożenie może stanowić również wzrost zaległości u podatnika z osobowością prawną z tytułu podatku od nieruchomości i środków transportowych mimo prowadzonej windykacji należności wymagalnych. Wykonanie planu wydatków na poziomie 49,01% .

Wykaz tabel:

1. Wykonanie dochodów za I półrocze 2011r.
2. Wykonanie wydatków za I półrocze 2011r.
3. Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2011 za I półrocze 2011r.
4. Wykonanie planu przychodów i rozchodów za I półrocze 2011r.
5. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie odrębnymi ustawami za I półrocze 2011r.
6. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej za I półrocze 2011r.
7. Wykonanie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i gminnym programie przeciwdziałania narkomanii za I półrocze 2011r.
8. Wykonanie dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury i celowych dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych za I półrocze 2011r.
9. Wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego za I półrocze 2011r.
10. Wykonanie dochodów i wydatków na wydzielonych rachunkach dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty za I półrocze 2011r.

Szczutowo, dnia 28 lipca 2011 r.

WOJT

Andrzej Twardowski