

*Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Wójta Gminy Szczutowo  
Nr OR.0050.15.2013 z dnia 26 sierpnia 2013 roku.*

***Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Szczutowo za I półrocze 2013 rok***

**I. Dochody**

Łączne dochody zaplanowane w budżecie Gminy Szczutowo na rok 2013 w kwocie 14.231.923,94 zł zostały wykonane w kwocie 7.826.187,46 zł, co stanowi 54,99% planu rocznego.

Dochody bieżące zostały wykonane w 55,09% - plan 13.452.856,94 zł, wykonanie 7.411.407,46 zł.

Dochody majątkowe w 53,24% - plan 779.067 zł, wykonanie 414.780 zł.

Podstawowe dochody podatkowe wykonano w 50,13% w kwocie 1.011.907,76 zł, co stanowi 12,93% wykonanych dochodów ogółem.

**1. Dochody bieżące**

**a) dochody własne** gminy wykonano w 48,88%. Na plan 3.818.212 zł wykonano 1.866.170,52 zł. Dochody własne gminy stanowią 26,83% budżetu gminy.

**Korzystne** wykonanie dochodów wystąpiło w następujących źródłach dochodów:

- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – pozostałe odsetki – plan 1.400 zł, wykonanie 941,38 zł – 67,24% (spowodowane większą niż planowano ściągalnością należności wraz z odsetkami z tytułu dostaw wody – plan zostanie urealniony)
- Gospodarka mieszkaniowa – dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – plan 71.000 zł, wykonanie 44.385,72 zł – 62,52% (plan zostanie urealniony)
- Administracja publiczna – wpływy z różnych opłat – plan 2.000 zł, wykonanie 1.720,09 zł – 86% (spowodowane większą niż planowano ściągalnością należności wraz z kosztami upomnienia – plan zostanie urealniony)
- Administracja publiczna – wpływy z usług – plan 25.000 zł, wykonanie 17.007,80 zł – 68,03% (podwyższono opłatę za ogrzewanie – plan zostanie urealniony)

- Administracja publiczna – pozostałe odsetki – plan 700 zł, wykonanie 601,78 zł – 85,97% (spowodowane większą niż planowano ściągalnością należności wraz z odsetkami z tytułu opłat za ogrzewanie – plan zostanie urealniony)
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – podatek dochodowy od osób prawnych – plan 1.500 zł, wykonanie 1.743,51 zł – 116,23% (plan zostanie urealniony)
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – podatek rolny – plan 74.550 zł, wykonanie 56.379,25 zł – 75,63% (część podatników uiszczyła zapłatę podatku za cały rok)
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – podatek leśny – plan 47.000 zł, wykonanie 33.583,60 zł – 71,45% (część podatników uiszczyła zapłatę podatku za cały rok)
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – podatek od spadków i darowizn – plan 3.000 zł, wykonanie 15.797 zł – 526,57% (plan zostanie urealniony)
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – plan 54.925, wykonanie 41.068,65 zł – 74,77% (plan dochodów nie został zwiększony ponieważ Gmina miała informacje, że część właścicieli sklepów zrezygnuje ze sprzedaży alkoholu w 2 półroczu 2013 r.)
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wpływy z opłaty produktowej – plan 433 zł, wykonanie 307 zł – 70,99% (plan zostanie urealniony)
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wpływy z różnych opłat – plan 8.000 zł, wykonanie 5.248,18 zł – 65,60% (zaplanowane dochody wpływają w wyższej wysokości w pierwszej połowie roku)
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – pozostałe odsetki – plan 600 zł, wykonanie 489,67 zł – 81,61% (plan zostanie urealniony)

**Niskie** wykonanie występuje w dochodach z tytułu:

- Administracja publiczna – dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – plan 20 zł, wykonanie 6,20 zł – 31% (plan zostanie urealniony)
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – wpływy z opłaty skarbowej – plan 20.000 zł, wykonanie 6.741 zł – 33,70% (plan zostanie urealniony)
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – wpływy z opłaty targowej – plan 1.400 zł, wykonanie 380 zł – 27,14% (dochody w wyższej wysokości zostaną wykonane w drugim półroczu br. z uwagi na specyfikę Gminy – Gmina posiadająca tereny letniskowe – w okresie wakacyjnym zwiększa się popyt, a co za tym idzie podaż)
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw – plan 240.800 zł, wykonanie 784,82 zł – 0,33% (dochody zostaną wykonane w drugim półroczu br. z uwagi na obowiązujące przepisy – „ustawa śmieciowa”)
- Pomoc społeczna – wpływy z różnych dochodów – plan 40.900 zł, wykonanie 10.539,91 zł – 25,77% (zaplanowano pobyt kolejnych pensjonariuszy w DPS, powyższe plany nie doszły do skutku – plan zostanie urealniony)
- Pomoc społeczna – dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – plan 35.000 zł, wykonanie 6.777,14 zł – 19,36% (niższa niż zaplanowano ściągalsność zaliczki alimentacyjnej – plan zostanie urealniony).

Przekazywane udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie ogółem 365.498,51 zł stanowią 19,59 % dochodów własnych, a 4,67 % dochodów ogółem, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 363.755 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 1.743,51 zł.

Ogółem wykonanie planu dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych wyniosło 41,85%.

**b) subwencje** przekazano w łącznej kwocie 4.108.722 zł wykonanie na poziomie 56,12%.

Przekazane subwencje stanowią 52,50 % dochodów ogółem, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej – kwota 2.390.016 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – kwota 1.583.142 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej – kwota 135.564 zł,

**c) dotacje** na zadania własne i zlecone gminie zrealizowane zostały w łącznej kwocie – 1.661.461,92 zł – 59,12%, w tym na zadania własne 414.514 zł – 80,83%, na zadania zlecone – 1.246.947,92 zł – 54,28%.

Kwota dotacji stanowi 21,23 % dochodów ogółem, w tym dotacje na zadania własne 5,30% dochodów ogółem, dotacje na zadania zlecone 15,93 % dochodów ogółem.

## 2. Dochody majątkowe

Wykonanie dochodów w kwocie – 414.780 zł stanowią 5,30% wykonanych dochodów ogółem.

**Środki** na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł:

- 147.912 zł – inwestycja pn „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowościach Agnieszkowo, Białasy, Mościska i Słupia; rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Gójsk oraz przebudowa przepompowni ścieków w Szczutowie” – Umowa o przyznanie pomocy nr 00115-6921-UM0700064/11 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta z Samorządem Województwa Mazowieckiego
- 152.702 zł – inwestycja pn „Budowa obiektu sportowego (boiska wielofunkcyjnego) oraz ścieżki pieszo-rowerowej – łącznika ul. Słonecznej z centrum wsi” – Umowa o przyznanie pomocy nr 00053-6922-UM0700042/10 RW.II./AR/0219.4-42/10 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta z Samorządem Województwa Mazowieckiego
- 89.166 zł – inwestycja pn „Przebudowa infrastruktury turystycznej w miejscowości Szczutowo w tym pomostów widokowych na Jezioro Szczutowskie oraz budowa szlaku spacerowego w obrębie dróg powiatowych nr 3718W i 3709W – Umowa o przyznanie pomocy nr 00052-6922-UM0700012/10 RW.II./AR/0219.4-12/10 w

ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta z Samorządem Województwa Mazowieckiego

- 25.000 zł – inwestycja pn „Remont połączony z modernizacją budynku komunalnego w Podlesiu pełniącego funkcję świetlicy wiejskiej” – Umowa o przyznanie pomocy nr 00223-6930-UM0741009/11 RW-VII.7161.4.513.2011.MG na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta z Samorządem Województwa Mazowieckiego.

**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 budżetów europejskich z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn „Budowa parkingu i miejsca rekreacji w Gójsku” – plan 66.363 zł, wykonanie 0 zł. Umowa o przyznanie pomocy nr 00044-6930-UM0730030/12 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta z Samorządem Województwa Mazowieckiego.

### 3. Skutki

Analizując wykonanie dochodów za pierwsze półrocze 2013 r. należy wymienić kwotę utraconych dochodów na skutek obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Gminy – 204.661,57 zł. Na dzień 30 czerwca 2013 roku w poszczególnych podatkach kształtowały się one następująco:

- podatek od nieruchomości – 151.713,74 zł,
- podatek od środków transportowych – 19.720,83 zł,
- podatek rolny – 33.227 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosły 10.978,79 zł (podatek od nieruchomości).

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzenia zaległości podatkowych stanowią kwotę 4.663 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości – 4.436 zł,
- podatek rolny – 210 zł,
- podatek leśny – 17 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności 0 zł.

#### 4. Stan zaległości i nadpłat

Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2013 r. wyniósł 638.435,33 zł tj. 8,16 % wykonanych dochodów ogółem, natomiast nadpłaty wynoszą 1.702,89 zł tj. 0,02% wykonanych dochodów ogółem.

Zaległości dotyczą w szczególności:

- 20.359,37 zł – dostawy wody wraz z odsetkami,
- 648,30 zł – czynszu wraz z odsetkami,
- 2.728,50 – ogrzewania wraz z odsetkami,
- 241.983,07 zł – podatków,
- 79,22 zł – pobytu w DPS,
- 366.134,53 – funduszu alimentacyjnego,
- 6.502,34 – odbioru ścieków wraz z odsetkami,

Nadpłaty dotyczą w szczególności:

- 239,74 – dostawy wody,
- 152,52 – ogrzewania,
- 919,77 zł – podatków,
- 390,86 – odbioru ścieków.

W stosunku do zaległości prowadzone są działania windykacyjne. Wystawiane są m.in. upomnienia, tytuły wykonawcze.

## **II. Wydatki**

Plan wydatków na rok 2013 po dokonaniu zmian uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy wynosi 16.093.381,94 zł. Wykonanie za pierwsze półrocze 2013 roku – 6.460.859,34 zł tj. 40,15%.

Wydatki bieżące – plan 13.443.459,25 zł, wykonanie 6.317.630,59 zł – 46,99%

Wydatki majątkowe – plan 2.649.922,69 zł, wykonanie 143.228,75 – 5,41%.

### I. Wydatki majątkowe

R. 01010 – Rozbudowa sieci wodociągowej w Szczutowie – plan 20.050 zł, wykonanie „0” zł (podpisano umowę na realizację inwestycji, rozbudowa oraz płatność nastąpią w drugim półroczu 2013 roku)

R. 01010 – Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Agnieszkowo, Białasy, Mościska, Słupia; rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Gójsk oraz przebudowa przepompowni ścieków w Szczutowie – plan 1.554.950 zł, wykonanie 107.272,06 zł – 6,90 % (Inwestycja w trakcie realizacji – trwają prace. Gmina dokonuje płatności częściowych. Płatność końcowa nastąpi w drugim półroczu 2013 roku. W związku z realizacją płatności zaciągnięto pożyczkę w BGK w Warszawie w kwocie 65.383 zł. Inwestycja jest realizowana z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich – została zawarta umowa z Samorządem Województwa Mazowieckiego Nr 0015-6921-UM0700064/11 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej objętego PROW na lata 2007-2013)

R. 15011 – Dofinansowanie realizacji projektu „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności Województwa Mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” (Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego) – plan 1.473,83 zł, wykonanie 1.473,83 zł – 100% (zrealizowane)

R. 60014 – Współfinansowanie inwestycji drogowych na terenie Gminy Szczutowo – Porozumienie Nr 9/2012 zawarte z Powiatem Sierpeckim – plan 200.000 zł, wykonanie „0” zł (dotacja zostanie przekazana w drugim półroczu 2013 roku)

R. 60016 – Budowa drogi gminnej w Słupi i przebudowa drogi gminnej Karlewo-Słupia wraz z przebudową sieci wodociągowej – plan 200.000 zł, wykonanie 19.200 zł – 9,60% (inwestycja w trakcie realizacji – złożono wnioski do Starostwa Powiatowego w Sierpcu o wydanie decyzji o zezwolenie na realizację inwestycji drogowej, płatności nastąpią w drugim półroczu 2013 roku)

R. 60016 – Modernizacja drogi w miejscowości Maluszyn – plan 85.000 zł, wykonanie „0” zł (rozesłano zaproszenia do złożenia oferty cenowej, realizacja i płatność nastąpią w drugim półroczu 2013 roku)

R. 75023 – Zakup zestawu komputerowego (jednostka+UPS) – plan 5.000 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2013 r.)

R. 75095 – Dofinansowanie realizacji projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach Województwa Mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” (Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego) – plan 6.792,86 zł, wykonanie 6.792,86 zł – 100% (zrealizowane)

R. 75412 – Modernizacja budynku komunalnego w Gójsku (remiza OSP) – plan 22.197 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2013 r.)

R. 75412 – Modernizacja budynku komunalnego w Mierzęcinie (remiza OSP) – plan 9.830 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2013 r.)

R. 75412 – Modernizacja budynku komunalnego w Podlesiu (remiza OSP) – plan 13.878 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2013 r.)

R. 75412 – Zakup samochodu – plan 20.000 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2013 r.)

R. 80101 – Modernizacja Szkoły Podstawowej w Szczutowie – plan 90.000 zł, wykonanie 4.490 zł – 4,99% (dokonano wyboru wykonawcy; podpisanie umowy, realizacja oraz płatność końcowa nastąpią w drugim półroczu 2013 roku)

R. 90001 – Budowa ogrodzenia placu (należącego do Gminy) wokół kontenerów na śmieci – plan 6.079 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2013 r.)

R. 90002 – Utworzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych – plan 40.000 zł, wykonanie 4.000 zł – 10% (inwestycja w trakcie realizacji – wykonano ogrodzenie, utwardzenie w trakcie realizacji, płatność końcowa nastąpi w drugim półroczu 2013 roku)



R. 90095 – Modernizacja budynku komunalnego w Szczechowie (światlica wiejska) – plan 11.189 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2013 r.)

R. 90095 – Budowa parkingu i miejsca rekreacji w Gójsku – plan 126.363 zł, wykonanie „0” zł (rozstrzygnięto postępowanie przetargowe – wyłoniono wykonawcę; realizacja planowana w drugim półroczu 2013 r.)

R. 90095 – Przebudowa infrastruktury turystycznej w miejscowości Szczutowo w tym pomostów widokowych na Jezioro Szczutowskie oraz budowa szlaku spacerowego w obrębie dróg powiatowych – limit na 2013 r. 237.120 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2013 r. Inwestycja będzie realizowana z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich – została zawarta umowa z Samorządem Województwa Mazowieckiego Nr 00052-6922-UM0700012/10 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013)

## II. Wydatki bieżące

Największe wydatki w pierwszym półroczu 2013 roku dotyczyły następujących działów:

801 – Oświata i wychowanie – wydatkowano kwotę 2.954.168,07 zł – wykonanie 48,59%,

852 – Pomoc społeczna – wydatkowano kwotę 1.467.810,87 zł – wykonanie 49,69% .

W pozostałych działach wydatki przedstawiały się następująco:

010 – Rolnictwo i łowiectwo – wydatkowano – 183.664,42 zł – wykonanie 99,82%,

400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, i wodę – wydatkowano – 146.389,16 zł – wykonanie 46,12%,

600 – Transport i łączność – wydatkowano – 78.318,09 zł – wykonanie 25,99%,

630 – Turystyka – wydatkowano – 3.000 zł – wykonanie 54,55%,

710 – Działalność usługowa – wydatkowano – 0 zł – wykonanie 0%,

750 – Administracja publiczna – wydatkowano kwotę 889.854,23 zł – wykonanie 46,41%,

751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatkowano – 285,88 zł – wykonanie 36,79%,

752 – Obrona narodowa – wydatkowano – 0 zł – wykonanie 0%,

- 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatkowano – 39.174,55 zł – wykonanie 41,72%,
- 757 – Obsługa długu publicznego - wydatkowano – 46681,01 zł – wykonanie 22,06%,
- 758 – Różne rozliczenia – wydatkowano – „0” zł – wykonanie 0%,
- 851 – Ochrona zdrowia – wydatkowano – 25.876,81 zł – wykonanie 47,11%,
- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – wydatkowano – 67.966,22 zł – wykonanie 32,06%,
- 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – wydatkowano – 145.187,24 zł – wykonanie 65,70%,
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatkowano – 216.254,04 zł – wykonanie 30,19%,
- 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatkowano – 50.000 zł – wykonanie 50,56%,
- 926 – Kultura fizyczna – wydatkowano – 3.000 zł – wykonanie 100%.

Wykonanie wydatków bieżących poniżej planu spowodowane było racjonalnym gospodarowaniem środkami pieniężnymi. Ze względu na zwiększoną ilość prac polowych w okresie wiosenno-letnim nie były realizowane wydatki z funduszu sołeckiego – sołectwa przystąpią do realizacji w drugim półroczu. Środki zabezpieczone na obsługę długu będą wydatkowane w większej wysokości w drugim półroczu niż w pierwszym ponieważ zostanie zaciągnięty kolejny kredyt.

Wykonanie wydatków w rozdziale:

- Rolnictwo i łowiectwo – 99,82% zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania jego zwrotu poniesionych przez gminę, (zwiększenie planu nastąpi po otrzymaniu stosownej decyzji Wojewody)
- Edukacyjna opieka wychowawcza – 65,70% pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, (zwiększenie planu nastąpi po otrzymaniu stosownej decyzji Wojewody)
- Kultura fizyczna – 100% dotacja na organizację imprez sportowych.

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zostały przekazane zgodnie z obowiązującymi przepisami – czyli do dnia 30 maja 2013 r. co najmniej 75% ustalonego odpisu. Plan wydatków na odpisy na ZFŚS w rozdziale 40002 oraz 90001 został zawyżony i

zostanie urealniony w drugim półroczu 2013 r. W rozdziałach 85212, 85219, 85228, 85395 zostało zaplanowane zwiększenie wielkości zatrudnienia, które nastąpi również w drugim półroczu 2013 r.

#### *Kredyty i pożyczki*

W pierwszym półroczu 2013 r. dokonano spłat kredytów i pożyczek na łączną kwotę 914.206 zł. Dokonano również spłaty odsetek na łączną kwotę 46.681,01 zł.

W pierwszym półroczu 2013 r. nie zaciągnięto kredytów. Zaciągnięto pożyczkę w BGK w Warszawie w kwocie 65.383 zł na realizację inwestycji pn „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Agnieszkowo, Białasy, Mościska, Słupia; rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Gójsk oraz przebudowa przepompowni ścieków w Szczutowie”.

Stan zobowiązań Gminy Szczutowo na dzień 30 czerwca 2013 r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wyniósł 1.506.616 zł, co stanowi 19,25 % wykonanych dochodów ogółem.

Są to zobowiązania z tytułu:

- kredytów – na kwotę – 1.407.233 zł,
- pożyczek – na kwotę – 99.383 zł.

#### *Zobowiązania niewymagalne*

Na dzień 30 czerwca 2013 r. – 14.024,74 – dotyczą w szczególności zakupu materiałów, usług, wypłaty wynagrodzeń, zwrotu dotacji wraz z odsetkami, opłat i składek.

Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych na dzień 30.06.2013 r.

#### *Stan należności*

Na dzień 30.06.2013 r. wynosił 1.264.223,61 zł, w tym wymagalnych 637.760,97 zł. Najwyższa należność wymagalna t. j. w kwocie 366.134,53 zł to należność z tytułu nie zwróconych przez dłużnika alimentacyjnego gminie należności z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego wypłaconych osobie uprawnionej.

Pozostała należność wymagalna w łącznej kwocie 271.626,44 zł dotyczy w szczególności podatków, dostaw wody, odprowadzenie ścieków, czyszczenia i ogrzewanie.

Gmina Szczutowo nie udzielała w pierwszym półroczu 2013 r. gwarancji i poręczeń.

Planowany deficyt na dzień 30 czerwca 2013 r. – 1.861.458 zł, wykonanie – nadwyżka 1.365.328,12 zł.

Podsumowując wykonanie budżetu za pierwsze półrocze 2013 r. należy podkreślić dobrą realizację dochodów – 54,99% planu rocznego. Wykonanie planu wydatków na poziomie 40,15%.

Wykaz tabel:

1. Zestawienie wykonania dochodów za pierwsze półrocze 2013 r.
2. Zestawienie wykonania wydatków za pierwsze półrocze 2013 r.
3. Wykonanie planu przychodów i rozchodów za pierwsze półrocze 2013 r.
4. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie odrębnymi ustawami za pierwsze półrocze 2013 r.
5. Wykonanie dochodów z tytułu 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 pierwsze półrocze 2013 r.
6. Wydatki na zadania inwestycyjne za pierwsze półrocze 2013 r.
7. Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych za pierwsze półrocze 2013 r.
8. Wykaz jednostek budżetowych posiadających wydzielone rachunki dochodów i wykonanie rachunku dochodów oraz wydatków nimi finansowanych za pierwsze półrocze 2013 r.
9. Wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego za pierwsze półrocze 2013 r.

Szczutowo, dnia 26 sierpnia 2013 r.

WOJT  
Andrzej Piwowar