

*Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Wójta Gminy Szczutowo
Nr OR.0050.25.2014 z dnia 28 sierpnia 2015 roku.*

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Szczutowo za I półrocze 2015 rok

I. Dochody

Łączne dochody zaplanowane w budżecie Gminy Szczutowo na rok 2015 w kwocie 16.033.604,89 zł zostały wykonane w kwocie 8.044.696,62 zł, co stanowi 50,17% planu rocznego.

Dochody bieżące zostały wykonane w 56,30% - plan 14.193.393,89 zł, wykonanie 7.991.026,62 zł.

Dochody majątkowe w 2,92% - plan 1.840.211 zł, wykonanie 53.670 zł.

Podstawowe dochody podatkowe wykonano w 50,69% w kwocie 1.180.702,06 zł, co stanowi 14,68% wykonanych dochodów ogółem.

1. Dochody bieżące

a) dochody własne gminy wykonano w 50,94%. Na plan 3.642.469,25 zł wykonano 1.855.520,18 zł.

Korzystne wykonanie dochodów wystąpiło w następujących źródłach dochodów:

- Rolnictwo i łowiectwo – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – plan 205.106,48 zł, wykonanie 204.815,78 zł – 99,86%
- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – pozostałe odsetki – plan 1.343,25 zł, wykonanie 846,53 zł – 63,02% (spowodowane wyższą niż planowano ściągalnością należności wraz z odsetkami z tytułu dostaw wody – plan zostanie urealniony)
- Administracja publiczna – wpływy z różnych opłat – plan 3.100 zł, wykonanie 2.024,82 zł – 65,32% (spowodowane wyższą niż planowano ściągalnością należności wraz z kosztami upomnienia – plan zostanie urealniony)
- Administracja publiczna – wpływy z usług – plan 15.500 zł, wykonanie 10.071,37 zł – 64,98% (spowodowane wyższą niż planowano ściągalnością należności – plan zostanie urealniony)

- Administracja publiczna – 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 2.799,96 zł, wykonanie 2.799,96 zł – 100%
- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – plan 28.114 zł, wykonanie 27.736 zł – 98,66%
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – podatek rolny – plan 89.823 zł, wykonanie 56.697,60 zł – 63,12% (część podatników uiściła 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 55.000 zł, wykonanie 34.887,40 zł – 63,43% (część podatników uiściła 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 1.811 zł, wykonanie 1.811 zł – 100% (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 13.000 zł, wykonanie 9.560 zł – 73,54% (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 innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw – plan 930 zł, wykonanie 1.034 zł – 111,18% (plan zostanie urealniony)
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – podatek od czynności cywilnoprawnych – plan 50.000 zł, wykonanie 35.410 zł – 70,82% (plan zostanie urealniony)

- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – plan 1.008 zł, wykonanie 1.008 zł – 100% (wpływ jednorazowy za cały rok)
- Różne rozliczenia – wpływy z różnych dochodów – plan 134.133 zł, wykonanie 134.133 zł – 100% (zwrot podatku VAT za 2014 rok)
- Różne rozliczenia – pozostałe odsetki – plan 2 zł, wykonanie 13,08 zł – 654% (plan zostanie urealniony)
- Oświata i wychowanie – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – plan 28.850 zł, wykonanie 28.850 zł – 100%
- Pomoc społeczna – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – plan 339.900 zł, wykonanie 230.663 zł – 67,86%
- Pomoc społeczna – wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – plan 369 zł, wykonanie 369 zł – 100%
- Pomoc społeczna – odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – plan 55,04 zł, wykonanie 55,04 zł – 100%
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 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 128.283,66 zł, wykonanie 128.283,66 zł – 100%
- Edukacyjna opieka wychowawcza – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – plan 145.000 zł, wykonanie 145.000 zł – 100%
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wpływy z różnych opłat – plan 8.000 zł, wykonanie 5.879,83 zł – 73,50% (plan zostanie urealniony)
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – pozostałe odsetki – plan 520 zł, wykonanie 398,24 zł – 76,58% (plan zostanie urealniony)

Niskie wykonanie występuje w dochodach z tytułu:

- Rolnictwo i łowiectwo – 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 2.420 zł, wykonanie „0” zł – 0% (wpływ jednorazowy za cały rok nastąpi w 2 półroczu)
- 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 85.800 zł, wykonanie 32.751,94 zł – 38,17% (spowodowane niższą niż planowano ściągalnością należności)
- Gospodarka mieszkaniowa – pozostałe odsetki – plan 104 zł, wykonanie 27,03 zł – 25,99% (spowodowane niższą niż planowano ściągalnością należności wraz z odsetkami)
- Administracja publiczna – pozostałe odsetki – plan 130 zł, wykonanie 11,18 zł – 8,60% (spowodowane niższą niż planowano ściągalnością należności wraz z odsetkami – plan zostanie urealniony)
- Administracja publiczna – wpływy z różnych dochodów – plan 8.340 zł, wykonanie 2.020,73 zł – 24,23% (plan zostanie urealniony)
- Administracja publiczna – dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – plan 5 zł, wykonanie 1,55 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 – podatek dochodowy od osób fizycznych – plan 1.033.954 zł, wykonanie 463.884 zł – 44,87%
- 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 3.515 zł, wykonanie 1.062,52 zł – 30,23% (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 1.500 zł, wykonanie 510 zł – 34% (dochody w wyższej wysokości zostaną wykonane w drugim półroczu z uwagi na specyfikę

Gminy – Gmina posiadająca tereny letniskowe – w okresie wakacyjnym zwiększa się popyt, a co za tym idzie podaż)

- Pomoc społeczna – wpływy z usług – plan 9.000 zł, wykonanie 3.394,68 zł – 37,72% (plan zostanie urealniony).
- Pomoc społeczna – dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – plan 20.000 zł, wykonanie 5.726,11 zł – 28,63% (niższa niż zaplanowano ściągalsność zaliczki alimentacyjnej – plan zostanie urealniony)
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw – plan 378.000 zł, wykonanie 150.305,06 zł – 39,76% (w drugim półroczu dochody wpłyną w wyższej wysokości niż w pierwszym z uwagi na zmianę stawek za gospodarowanie odpadami komunalnymi od miesiąca września oraz w związku z ustaleniem ryczałtowej stawki dla nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe lub inne nieruchomości wykorzystane na cele rekreacyjno-wypoczynkowe)

Przekazywane udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie ogółem 464.946,52 zł stanowią 25,06 % dochodów własnych, a 5,78 % dochodów ogółem, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 463.884 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 1.062,52 zł.

Ogółem wykonanie planu dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych wyniosło 44,82%.

b) subwencje przekazano w łącznej kwocie 4.282.512 zł wykonanie na poziomie 55,95%.

Przekazane subwencje stanowią 53,23 % dochodów ogółem, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej – kwota 2.429.160 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – kwota 1.694.070 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej – kwota 159.282 zł,

c) dotacje na zadania własne i zlecone gminie zrealizowane zostały w łącznej kwocie – 1.721.486,78 zł, w tym na zadania własne 439.953 zł – 71,72%, na zadania zlecone – 1.281.533,78 zł – 59,55%.

Kwota dotacji stanowi 21,40 % dochodów ogółem, w tym dotacje na zadania własne 5,47% dochodów ogółem, dotacje na zadania zlecone 15,93 % dochodów ogółem.

d) 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 zrealizowane zostały w łącznej kwocie 131.083,62 zł

Kwota dotacji stanowi 1,63 % dochodów ogółem.

2. Dochody majątkowe

Wykonanie dochodów w kwocie – 53.670 zł stanowi 0,67% wykonanych dochodów ogółem.

Dochody własne gminy wykonano w 3,81%.

Gospodarka mieszkaniowa – wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – plan 715.000 zł, wykonanie 27.270 zł – 3,81%. Dokonano sprzedaży nieruchomości niezabudowanej nr 330/2 o pow. 0,24 ha położonej w miejscowości Gójsk za kwotę 23.230 zł oraz nieruchomości niezabudowanej nr 305/1 o pow. 0,14 ha w miejscowości Szczechowo za kwotę 4.040 zł sprzedaż pozostałych nieruchomości zaplanowano na drugą połowę roku. Został ogłoszony przetarg – rozstrzygnięcie 30 września 2015 r.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – plan 1.125.211 zł, wykonanie 26.400 zł – 2,35 %.

W drugiej połowie 2015 roku Gmina otrzyma środki na projekty PROW w kwocie 1.099.741 zł:

1.036.947 zł – pomoc w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013. Umowa o przyznanie pomocy nr 00026-6921- UM0700025/14 zawarta w dniu 24 czerwca 2014 r. z Samorządem Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Gójsku i Szczutowie, modernizacja technologii odwadniania osadów ściekowych w gminnej oczyszczalni ścieków w Bliznie, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Cissach, Dąbkowej Parowie, Grabalu, Grądach, Mościskach, Podlesiu”. Inwestycja zrealizowana w latach 2014-2015;

62.794 zł – pomoc w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013. Umowa o przyznanie pomocy nr 00082-6922-UM0700073/14 zawarta w dniu 26 listopada 2014 r. z Samorządem Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn „Budowa chodników w obrębie osiedla mieszkaniowego w Szczutowie”. Inwestycja zrealizowana w br.

3. Skutki

Analizując wykonanie dochodów za pierwsze półrocze 2015 r. należy wymienić kwotę utraconych dochodów na skutek obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Gminy – 189.970,07 zł. Na dzień 30 czerwca 2015 roku w poszczególnych podatkach kształtowały się one następująco:

- podatek od nieruchomości – 148.998,83 zł,
- podatek od środków transportowych – 24.031,24 zł,
- podatek rolny – 16.940 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, zwolnień i umorzeń na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniosły 11.523,93 zł (podatek od nieruchomości).

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzenia zaległości podatkowych stanowią kwotę 6.657 zł (5.450 zł - podatek od nieruchomości; 455 zł - podatek rolny; 752 zł - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw)

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 2015 r. wyniósł 747.994,82 zł tj. 9,30 % wykonanych dochodów ogółem, natomiast nadpłaty wynoszą 2.468,54 zł tj. 0,03% wykonanych dochodów ogółem.

Zaległości dotyczą w szczególności:

- 27.525,88 zł – dostawy wody wraz z odsetkami,
- 3.328,57 zł – najmu oraz dzierżawy wraz z odsetkami,
- 5.964,11 zł – ogrzewania wraz z odsetkami,
- 228.166,24 zł – podatków,
- 35.846,40 zł – opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

- 440.698,76 zł – funduszu alimentacyjnego,
- 6.464,86 zł – odbioru ścieków wraz z odsetkami,

Nadpłaty dotyczą w szczególności:

- 555,93 zł – dostawy wody,
- 0,30 zł – ogrzewania,
- 1.499,05 zł – podatków
- 29,20 zł – opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi
- 384,06 zł – odbioru ścieków.

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

II. Wydatki

Plan wydatków na rok 2015 po dokonaniu zmian uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy wynosi 16.664.021,59 zł. Wykonanie za pierwsze półrocze 2015 roku – 8.087.042,36 zł tj. 48,53%.

Wydatki bieżące – plan 13.748.994,64 zł, wykonanie 6.944.668,79 zł – 50,51%

Wydatki majątkowe – plan 2.915.026,95 zł, wykonanie 1.142.373,57 – 39,19%.

I. Wydatki majątkowe

R. 01010 – Przebudowa SUW w Gójsku i Szczutowie, modernizacja technologii odwadniania osadów ściekowych w gminnej oczyszczalni ścieków w Bliznie, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Cissach, Dąbkowej Parowie, Grabalu, Grądach, Mościskach, Podlesiu plan 775.416,70 zł, wykonanie 754.042,74 zł – 97,24% (zrealizowano – plan zostanie urealniony)

R. 01010 – Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Agnieszkowo - projekt – plan 49.200 zł, wykonanie „0” zł (inwestycja w trakcie realizacji – została podpisana umowa z projektantem)

R. 01010 – Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Szczutowo – plan 333.543 zł, wykonanie „0” (realizacja planowana w drugim półroczu 2015 r.)

R. 01010 – Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Blinno – projekt – plan 69.000 zł , wykonanie „0” zł (inwestycja w trakcie realizacji – została podpisana umowa z projektantem)

R. 01010 – Rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Szczutowo – projekt – plan 25.000 zł , wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2015 r.)

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 9.748 zł, wykonanie 9.668,96 zł – 99,99% (zrealizowano – plan zostanie urealniony)

R. 40002 – Zakup pompy wraz z montażem – plan 17.000 zł , wykonanie 15.740,35 zł – 92,59% (zrealizowano – plan zostanie urealniony)

R. 60014 – Współfinansowanie inwestycji drogowych na terenie Gminy Szczutowo – porozumienie zawarte z Powiatem Sierpeckim – plan 250.000 zł, wykonanie „0” zł (dotacja zostanie przekazana w drugim półroczu 2015 roku)

R. 60016 – Budowa drogi gminnej numer 370622W w Słupi i przebudowa drogi gminnej numer 370609W Karlewo – Słupia wraz z przebudową sieci wodociągowej – plan 320.000 zł, wykonanie 180.188,60 zł – 56,31% (inwestycja w trakcie realizacji)

R. 60016 – Budowa chodnika przy drodze gminnej w Szczutowie – plan 28.446,19 zł, wykonanie 23.970 zł – 84,26% (zrealizowano – plan zostanie urealniony)

R. 60016 – Budowa dróg osiedlowych w miejscowości Gójsk – projekt – plan 40.000 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2015 r.)

R. 60016 – Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Gójsk – plan 24.292,54 zł, wykonanie 24.292,54 zł – 100% (zrealizowano)

R. 60016 – Przebudowa drogi Dziki Bór – Stara Wola – etap I – plan 200.000 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2015 r.)

R. 60016 – Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Maluszyn – plan 265.000 zł, wykonanie 3.075 zł – 1,16% (inwestycja w trakcie realizacji)

R. 60016 – Modernizacja drogi gminnej Podlesie – Grądy – plan 260.000 zł, wykonanie 2.152,50 zł – 0,83% (inwestycja w trakcie realizacji)

R. 60016 – Budowa chodników w obrębie osiedla mieszkaniowego w Szczutowie – plan 114.000 zł, wykonanie 67.954,87 – 59,61% (zrealizowano – plan zostanie urealniony)

R. 70005 – Termomodernizacja budynków komunalnych Gminy Szczutowo – dokumentacja – plan 15.000 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2015 r.)

R. 75095 – Dofinansowanie realizacji projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach Województwa Mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” (Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego) – plan 18.726 zł, wykonanie 18.725,02 – 100% (zrealizowano)

R. 75404 – Wpłata na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zadania inwestycyjnego w postaci dofinansowania zakupu radiowozu – plan 8.000 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2015 r.)

R. 75412 – Modernizacja gminnego budynku komunalnego w Blinnie (remiza OSP) – plan 9.146,27 zł, wykonanie „0” zł (inwestycja w trakcie realizacji – zlecono wykonanie prac)

R. 75412 – Modernizacja gminnego budynku komunalnego w Mierzęcynie (remiza OSP) – plan 10.604,39 zł, wykonanie 4.739,88 zł – 44,70% (inwestycja w trakcie realizacji)

R. 75412 – Zakup samochodu – plan 15.000 zł, wykonanie 10.800 zł – 72% (zrealizowano – plan zostanie urealniony)

R. 80101 – Modernizacja budynku ZSO w Gójsku – plan 20.000 zł, wykonanie 19.048,11 zł – 95,24% (zrealizowano – plan zostanie urealniony)

R. 90001 – Zakup falownika – plan 7.000 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2015 r.)

R. 90095 – Modernizacja gminnego placu zabaw w Agnieszkwie – plan 6.988,93 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2015 r.)

R. 90095 – Modernizacja gminnego placu zabaw w Podlesiu – plan 7.167,10 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2015 r.)

R. 90095 – Modernizacja gminnego placu zabaw w Grądach – plan 8.747,83 zł, wykonanie „0” zł (realizacja planowana w drugim półroczu 2015 r.)

R. 92109 – Modernizacja gminnego budynku komunalnego w Podlesiu (świetlica wiejska) – plan 8.000 zł, wykonanie 7.975 zł – 99,69% (zrealizowano – plan zostanie urealniony)

II. Wydatki bieżące

Największe wydatki w pierwszym półroczu 2015 roku dotyczyły następujących działów:

801 – Oświata i wychowanie – wydatkowano kwotę 3.011.889,71 zł – wykonanie 49,55% (część oświatowa subwencji ogólnej – wykonanie na 30.06.2015 roku stanowi kwotę 2.429.160 zł),

852 – Pomoc społeczna – wydatkowano kwotę 1.454.341,70 zł – wykonanie 51,26% .

W pozostałych działach wydatki przedstawiały się następująco:

010 – Rolnictwo i łowiectwo – wydatkowano – 201.949,39 zł – wykonanie 99,54%,

400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, i wodę – wydatkowano – 184.779,89 zł – wykonanie 46,58%,

600 – Transport i łączność – wydatkowano – 122.567,26 zł – wykonanie 32,70%,

630 – Turystyka – wydatkowano – 3.000 zł – wykonanie 100%,

700 – Gospodarka mieszkaniowa – wydatkowano kwotę 25.038,77 zł – wykonanie 42,44%,

750 – Administracja publiczna – wydatkowano kwotę 1.095.943,02 zł – wykonanie 50,65%,

751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatkowano – 27.609,04 zł – wykonanie 98,20%,

- 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatkowano – 45.273,36 zł – wykonanie 38,01%,
- 757 – Obsługa długu publicznego – wydatkowano – 34.318,10 zł – wykonanie 38,13%,
- 758 – Różne rozliczenia – wydatkowano – „0” zł – wykonanie 0%,
- 851 – Ochrona zdrowia – wydatkowano – 25.591,81 zł – wykonanie 37,91%,
- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – wydatkowano – 144.116,18 zł – wykonanie 96,28%,
- 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – wydatkowano – 146.776,11 zł – wykonanie 71,60%,
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatkowano – 361.908,37 zł – wykonanie 44,97%,
- 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatkowano – 56.000 zł – wykonanie 48,96%,
- 926 – Kultura fizyczna – wydatkowano – 3.566,08 zł – wykonanie 89,15%.

Wykonanie wydatków bieżących poniżej planu spowodowane było racjonalnym gospodarowaniem środkami pieniężnymi.

Ze względu na zwiększoną ilość prac polowych w okresie wiosenno-letnim wydatki z funduszu sołeckiego były realizowane w niewielkim stopniu (stopień realizacji – 37%, w tym wydatki majątkowe – 58,98%, wydatki bieżące 25,18%).

Realizacja większości przedsięwzięć została zaplanowana na 3 kwartał b. r.

Wykonanie wydatków w rozdziale:

- Rolnictwo i łowiectwo – Pozostała działalność – wysokie wykonanie – 97,90% spowodowane zwrotem 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)
- Turystyka – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – wysokie wykonanie – 100% spowodowane zapłatą składki członkowskiej – „Sierpeckie Partnerstwo” – składka roczna płatna jednorazowo
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – Wybory Prezydenta RP – 100% środki przeznaczone na zadania związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta RP

zarządzonych na dzień 10 maja 2015 r. – całość dotacji wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem w okresie okołowyborczym

- Pomoc społeczna – 91,77%, 56,14 oraz 68,74% środki przeznaczone na wypłatę zasiłków – zwiększenie planu nastąpi po otrzymaniu stosownej decyzji Wojewody
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – Pozostała działalność – wysokie wykonanie – 96,28% spowodowane zakończeniem realizacji projektu „Aktywność w Gminie Szczutowo”
- Edukacyjna opieka wychowawcza – Pomoc materialna dla uczniów – 71,60% pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (zwiększenie planu nastąpi po otrzymaniu stosownej decyzji Wojewody)
- Kultura fizyczna – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 100% dotacja na organizację imprez sportowych.

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zostały przekazane zgodnie z obowiązującymi przepisami – czyli do dnia 30 maja 2015 r. co najmniej 75% ustalonego odpisu.

Kredyty i pożyczki

W pierwszym półroczu 2015 r. dokonano spłat kredytów i pożyczek na łączną kwotę 505.000 zł. Dokonano również spłaty odsetek na łączną kwotę 34.318,10 zł.

W pierwszym półroczu 2015 r. nie zaciągnięto jeszcze zaplanowanego kredytu w kwocie 1.582.983,70 zł oraz pożyczki z WFOŚ w kwocie 185.000 zł. Została zaciągnięta wyłącznie pożyczka na wyprzedzające finansowanie operacji w ramach PROW w kwocie 445.416 zł na kontynuację realizacji inwestycji pn „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Gójsku i Szczutowie, modernizacja technologii odwadniania osadów ściekowych w gminnej oczyszczalni ścieków w Bliznie, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Cissach, Dąbkowej Parowie, Grabalu, Grądach, Mościskach, Podlesiu”, która zostanie spłacona w br. Stan zobowiązań Gminy Szczutowo na dzień 30 czerwca 2015 r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wyniósł 2.829.458 zł, co stanowi 35,17 % wykonanych dochodów ogółem.

Są to zobowiązania z tytułu:

- kredytów długoterminowych – na kwotę – 1.851.475 zł,
- pożyczek krótkoterminowych – na kwotę – 977.983 zł.

Wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań stanowią kwotę 977.983 zł. Po uwzględnieniu wyłączeń stan zobowiązań Gminy Szczutowo na dzień 30 czerwca 2015 r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wyniósł 1.851.475 zł, co stanowi 23,01 % wykonanych dochodów ogółem.

Zobowiązania niewymagalne

Na dzień 30 czerwca 2015 r. – 83.802,18 – dotyczą w szczególności wynagrodzeń osobowych pracowników, wynagrodzeń bezosobowych, zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu usług, wydatków inwestycyjnych, zakupu energii.

Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych na dzień 30.06.2015 r.

Stan należności

Na dzień 30.06.2015 r. wynosił 1.552.399,30 zł, w tym wymagalnych 747.010,67 zł. Najwyższa należność wymagalna t. j. w kwocie 440.698,76 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 306.311,91 zł dotyczy w szczególności podatków, dostaw wody, odprowadzenie ścieków, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, czynszu i ogrzewanie.

Gmina Szczutowo nie udzielała w pierwszym półroczu 2015 r. gwarancji i poręczeń.

Planowany deficyt na dzień 30 czerwca 2015 r. – 630.416,70 zł, wykonanie – 42.345,74 zł.

Podsumowując wykonanie budżetu za pierwsze półrocze 2015 r. należy podkreślić dobrą realizację dochodów – 50,17% planu rocznego. Wykonanie planu wydatków na poziomie 48,53%.

Szczutowo, dnia 28 sierpnia 2015 r.

WÓJT
Andrzej Twardowski

Wykaz tabel:

1. Zestawienie wykonania dochodów za pierwsze półrocze 2015 r.
2. Zestawienie wykonania wydatków za pierwsze półrocze 2015 r.
3. Wykonanie planu przychodów i rozchodów za pierwsze półrocze 2015 r.
4. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie odrębnymi ustawami za pierwsze półrocze 2015 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 2015 r.
6. Wydatki na zadania inwestycyjne za pierwsze półrocze 2015 r.
7. Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych za pierwsze półrocze 2015 r.
8. Wykaz jednostek budżetowych posiadających wydzielone rachunki dochodów i wykonanie rachunku dochodów oraz wydatków nimi finansowanych za pierwsze półrocze 2015 r.
9. Wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołectkiego za pierwsze półrocze 2015 r.

WOJT
Andrzej Twardowski