

Załącznik Nr 10 do Zarządzenia Nr 14/06 Wójta Gminy Boćki z dnia 17 sierpnia 2006r. w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Boćki oraz wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2006r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ORAZ PLANÓW FINANSOWYCH GMINNYCH INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2006 ROKU

Podstawą prowadzenia gospodarki finansowej gminy w 2006 roku jest budżet gminy uchwalony przez Radę Gminy w dniu 29 grudnia 2005 roku (Uchwała Nr XXVII/121/05 Rady Gminy Boćki).

Budżet gminy na 2006 rok po stronie dochodów i wydatków uchwalono w kwocie 7.968.268,00 zł. W stosunku do budżetu uchwalonego na początku roku, budżet gminy na koniec I półrocza zmniejszył się po stronie dochodów o kwotę 859.702,00 zł i wynosi 7.108.566,00 zł, a po stronie wydatków o kwotę 507.159,00 zł i wynosi 7.461.109,00 zł.

Źródłem pokrycia deficytu budżetu gminy w kwocie 352.543,00 zł są wolne środki z lat ubiegłych.

Zmiany w budżecie wprowadzono na podstawie Uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy.

Zmiany dokonane w I półroczu 2006 roku dotyczyły:

1. Zwiększenia budżetu gminy z tytułu:

- otrzymania dotacji celowej na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w kwocie 57.898,00 zł,
- otrzymania dotacji celowej na sfinansowanie wypłat od 1 stycznia 2006 roku comiesięcznego dodatku do wynagrodzeń, pracownikowi socjalnemu w kwocie 6.000,00 zł,
- otrzymania dotacji na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 12.362,00 zł,
- otrzymania dotacji celowej na sfinansowanie wyprawki szkolnej w kwocie 1.216,00 zł,
- wprowadzenia ponadplanowych dochodów z tytułu dobrowolnych wpłat mieszkańców na kanalizację w kwocie 4.000,00 zł. Kwotę tą przeznaczono na zakup wyposażenia do oczyszczalni,
- wprowadzenia dochodów z tytułu wpływu odsetek od wolnych środków ulokowanych na lokatach terminowych w kwocie 7.000,00 zł. Kwotę tą przeznaczono na sfinansowanie wydatków związanych z wypłatą świadczeń dla bezrobotnych skierowanych do prac społecznie użytecznych,
- otrzymania dotacji ze środków Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie budowy i modernizacji drogi na terenie wsi Sielc, w kwocie 60.000,00 zł,

- otrzymania dotacji z Gminy Dziadkowice na dofinansowanie budowy i modernizacji drogi na terenie wsi Sielc w kwocie 135.612,00 zł,
- otrzymania dotacji celowej na dofinansowanie przebudowy ulicy Wschodniej w miejscowości Boćki, realizowanej w ramach Kontraktu dla Województwa Podlaskiego w kwocie 62.500,00 zł.

2. Zmniejszenia budżetu gminy z tytułu :

- zmniejszenia wysokości dotacji celowej na zadania zlecone związane ze sfinansowaniem zasiłków z pomocy społecznej w kwocie 1.000,00 zł,
- zmniejszenia dotacji celowej na sfinansowanie wypłat zasiłków okresowych w kwocie 1.000,00 zł,
- zmniejszenia dotacji planowanej do otrzymania z budżetu państwa w kwocie 131.562,00 zł i środków pochodzących z funduszy pomocowych w kwocie 986.717,00 zł, przeznaczonych na dofinansowanie realizacji projektu pod nazwą „Przebudowa dróg gminnych od drogi krajowej Nr 19 przez wieś Pasięka do drogi powiatowej Boćki-Krasna Wieś.

W I półroczu 2006 roku wprowadzono deficyt budżetowy w kwocie 352.543,00 zł pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych. Deficytem pokryto zmniejszone dochody budżetowe w kwocie 86.011,00 zł, z tytułu zmniejszenia przez Ministra Finansów rocznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej oraz zwiększono wydatki budżetowe o kwotę 266.532,00 zł.

W I półroczu 2006 roku spłacono:

- cztery raty pożyczki pobranej na budowę oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją sanitarną w miejscowości Boćki w kwocie 49.800,00 zł,
- dwie raty kredytu pobranego na sfinansowanie przebudowy drogi gminnej - ulicy Dubieńskiej w Boćkach w kwocie 16.300,00 zł,
- dwie raty kredytu pobranego na sfinansowanie przebudowy drogi gminnej - ulicy Załońskiej w Boćkach w kwocie 14.900,00 zł,
- ratę kredytu pobranego na budowę budynku Urzędu Gminy w Boćkach w kwocie 50.000,00zł.

Stan zadłużenia gminy na koniec I półrocza 2006 roku wynosi 1.235.100,00 zł, w tym:

- pożyczka zaciągnięta na budowę oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją w Boćkach w kwocie 174.300,00 zł,
- kredyt na budowę Urzędu Gminy w kwocie 780.000,00 zł,
- kredyt na przebudowę dróg gminnych (ulicy Dubieńskiej i Załońskiej w miejscowości Boćki) w kwocie 280.800,00 zł.

W I półroczu Gmina Boćki nie udzielała żadnych poręczeń i gwarancji.

Rezerwa budżetowa zaplanowana w budżecie na 2006 rok w kwocie 35.000,00 zł nie była angażowana.

Pierwsze półrocze zamknęło się wynikiem dodatnim, gdyż dochody przekroczyły wydatki o kwotę 208.556,62 zł.

Dochody budżetowe będące źródłem finansowania wydatków zostały wykonane w 55,96 %, gdyż na plan 7.108.566,00 zł, wykonano 3.977.872,52 zł.

W strukturze wykonania dochodów w budżecie gminy stanowią:

dochody własne - 23,2 %,

dotacje celowe - 17,2 %,

subwencja ogólna - 59,6%.

Szczegółową informację o przebiegu wykonania planu dochodów zawiera zestawienie tabelaryczne.

Realizacja dochodów przebiegała prawidłowo, wykonanie większości przekroczyło 50% zakładanego planu, część wpływów przewidziane jest do budżetu w drugim półroczu (dochody ze sprzedaży mienia, czynsz za tereny łowieckie, wpływ dotacji na sfinansowanie przebudowy ulicy Wschodniej w Boćkach i drogi na terenie wsi Sielc).

Mimo dobrego wykonania planu dochodów istnieje obawa nie wykonania dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (plan 457.304,00 zł, wykonanie 195.573,00 zł, tj. 42,8%).

W 2006 roku cena żyta przyjęta przez Radę Gminy do wymiaru podatku rolnego wynosiła 27,88 zł/q.

Skutki obniżenia górnych stawek przez Radę Gminy w I półroczu 2006 roku wyniosły 94.583,29 zł, w tym w podatku od nieruchomości 86.168,30 zł i podatku od środków transportowych 8.414,99 zł. Skutki udzielenia przez gminę zwolnień wyniosły 43.001,22 zł, w tym podatku od nieruchomości 42.899,22 zł i podatku od środków transportowych 102,00 zł. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy (umorzenia i rozłożenia na raty) wynoszą 3.190,80 zł.

W zakresie podatków i opłat ewidencjonowanych przez Urząd Gminy, podjęto działania zmierzające do pełnej realizacji dochodów poprzez wdrożenie egzekucji administracyjnej. Wystawiono 123 sztuk upomnień na kwotę 36.849,70 zł, oraz 20 tytułów wykonawczych na wartość 7.633,39 zł.

Realizacja dochodów z podatków i opłat jest zadawalająca w stosunku do założonego planu. Szczegółowa analiza podatków pozwala jednak stwierdzić, że zaległości w podatkach z roku na rok wzrastają, a jest to skutek ubożenia podatników, suszy. Na koniec I półrocza 2006 roku zaległości wynoszą 291.131,68 zł.

Wydatki budżetowe zostały zrealizowane w 50,52 %, gdyż na plan 7.461.109,00 zł, wydatkowano 3.769.315,90 zł.

Szczegółowe wykorzystanie środków finansowych przedstawia zestawienie tabelaryczne.

Przyjęte Uchwałą Rady Gminy Boćki zadania zostały w pełni zrealizowane mimo występujących wielu obiektywnych trudności finansowych.

Przyjęte zadania realizowane były przez Urząd Gminy i podległe jednostki organizacyjne.

Realizacja planów finansowych w poszczególnych jednostkach budżetowych przedstawiała się następująco:

Nazwa jednostki organizacyjnej	DOCHODY			WYDATKI		
	Plan	Wykonanie	% wykonania	Plan	Wykonanie	% wykonania
Urząd Gminy	7.108.566,00	3.977.872,52	55,96	3.666.031,00	1.580.544,64	43,11
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	x	x	x	870.862,00	658.541,12	75,62
Zespół Szkół w Boćkach	x	x	x	2.173.536,00	1.107.550,65	50,96
Szkoła Podstawowa w Andryjankach	x	x	x	669.680,00	379.067,46	56,60
Jednostka Organizacyjna do Obsługi Finansowej Szkół w Boćkach	x	x	x	81.000	43.612,03	53,84
RAZEM	7.108.566,00	3.977.872,52	55,96	7.461.109,00	3.769.315,90	50,52

Sfinansowano zakończenie budowy budynku Urzędu Gminy wraz z wyposażeniem i przeniesiono się do nowej siedziby.

W I półroczu przekazano dotację dla Powiatu Bielskiego w kwocie 267.238,32 zł na przebudowę ciągu drogowego Dubno-Nurzec.

W związku z niezakwalifikowaniem wniosku przez Zarząd Województwa Podlaskiego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, Priorytet III, Rozwój Lokalny projektu pod nazwą „Przebudowa dróg gminnych od drogi krajowej Nr 19 przez wieś Pasieka do drogi powiatowej Boćki -Krasna Wieś" odstąpiono od realizacji tej inwestycji w 2006 roku. Przebudowę tej drogi przesunięto do realizacji na 2007 rok.

Przyjęto do planu wydatków na 2006 rok przebudowę ulicy Wschodniej w miejscowości Boćki, realizowaną w ramach Kontraktu dla Województwa Podlaskiego oraz budowę i modernizację drogi na terenie wsi Sielc, realizowaną ze środków terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych i dotacji z Gminy Dziadkowice.

W budżecie 2006 roku przewidziano dotację dla Powiatu Bielskiego na przebudowę drogi powiatowej Nr 1704B od granicy powiatu - Sielc do drogi powiatowej Nr 1697B.

Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesieni zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

Gmina na koniec I półrocza 2006 roku nie posiada zobowiązań wymagalnych wobec dostawców towarów i usług oraz składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy.

Na terenie Gminy Boćki działa Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka Gminna jako samorządowe instytucje kultury.

Zestawienie wykonania planu przychodów i kosztów zawiera załącznik tabelaryczny.

Źródłem przychodów instytucji kultury jest dotacja przekazana z budżetu gminy, na finansowanie bieżącej działalności. Koszty instytucji kultury, to głównie wynagrodzenie wraz z pochodnymi oraz wydatki związane z ich działalnością merytoryczną, (koszty wyjazdów zespołu, utrzymanie Gminnego Ośrodka Kultury i świetlic wiejskich, Biblioteki, zakup opału, energii, remonty, zakup księgozbioru).

Na koniec I półrocza 2006 roku w samorządowych instytucjach kultury, nie wystąpiły należności i zobowiązania.

Reasumując należy stwierdzić, że wykonanie budżetu oraz planów finansowych gminnych instytucji kultury przebiegało prawidłowo, a w miarę posiadanych środków następowała realizacja zadań gospodarczych.

WÓJT GMINY

Stanisław Derehajło