

**Informacja objaśniająca  
wykonanie budżetu gminy Kuryłówka za I półrocze 2011 r.**

**I. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA BUDŻETU**

Budżet Gminy Kuryłówka na 2011 rok został podjęty Uchwałą Nr IV/22/2011 Rady Gminy Kuryłówka z dnia 20 stycznia 2011 roku ustalającą wartość:

- planowanych dochodów na kwotę **15 589 296,00 zł**
- planowanych wydatków na kwotę **19 177 713,00 zł**

Ustalony deficyt budżetu gminy w wysokości **3 588 417,00 zł** zaplanowano pokryć:

- pożyczką długoterminową - kredytem na kwotę 3 588 417,00 zł.

W okresie sprawozdawczym Rada Gminy Kuryłówka podjęła 4 uchwały zmieniające budżet. Zarządzeniem Wójta Gminy Kuryłówka budżet zmieniany był 6-krotnie.

Po dokonanych zmianach budżet gminy na dzień 30 czerwca 2011 r. przedstawia się następująco:

- plan dochodów – **18 333 446,00 zł** (zwiększenie o kwotę **2 744 150,00 zł** – tj. o **17,60%**)
- plan wydatków – **22 252 553,00 zł** (zwiększenie o kwotę **3 074 840,00 zł** – tj. o **16,03%**)

Zwiększył się planowany deficyt budżetu gminy do kwoty **3 919 107,00 zł**, który zaplanowano pokryć:

- pożyczką długoterminową – kredytem w kwocie 2 660 658,55s zł
- wolnymi środkami budżetu w kwocie 1 258 448,45 zł.

**II. DOCHODY BUDŻETOWE**

Dochody Gminy Kuryłówka za I półrocze 2011 r. planowane w wysokości 18 333 446,00 zł zostały wykonane na kwotę 9 613 116,43 zł, co stanowi 52,4% planu.

Uzyskane dochody według ważniejszych źródeł przedstawiają się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania planu
	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>18 333 446,00</b>	<b>9 613 116,43</b>	<b>52,4</b>
1	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 193 805,00	4 594 478,00	56,1
2	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	4 686 975,00	2 071 927,26	44,2
3	Dotacje celowe – środki europejskie	2 373 334,00	909 391,85	38,3
4	Dochody własne	3 079 332,00	2 037 319,32	66,2

Plan dochodów budżetowych uchwalony w 2011 r. i po zmianach dokonanych w ciągu I półrocza przedstawia *Załącznik Nr 1*. Ponadto *Załącznik Nr 6* przedstawia realizację dochodów związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.

Pomimo, że budżet po stronie dochodów za I półrocze został wykonany w 52,4%, to jednak w niektórych działach brak jest wykonania:

1. W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75412 – Ochotnicze straże pożarne wpływ dotacji celowej dotyczącej płatności pośredniej zadania „Poprawa bezpieczeństwa i przeciwdziałanie zagrożeniom w Gminie Kuryłówka poprzez zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Kuryłówce oraz przebudowę i remont OSP w Jastrzębcu” oraz zadania „Termomodernizacja remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbrowicy oraz Szkoły Podstawowej w Brzyskiej Woli ze zmianą źródła wytwarzania energii poprzez zamianę kotłowni węglowej na pompy ciepła” nastąpi po zaakceptowaniu wniosku o płatność w III kwartale 2011 r.
2. W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby brak wykonania wynika z uwagi złożony wniosek o płatność pośrednią zadania pn. „Budowa Wiejskiego Domu Kultury w Tarnawcu” oraz zadania pn. „Docieplenie elewacji oraz zagospodarowanie otoczenia przy Gminnym Ośrodku Kultury w Kuryłówce”, których płatności powinny nastąpić w trzecim kwartale 2011 r.
3. W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport, rozdziale 92601 – Obiekty sportowe brak wykonania wynika z faktu przedłużającej się realizacji zadania pn. „Modernizacja stadionu LKS ZŁOTSAN w Kuryłówce: budowa boisk, bieżni, trybuny” i związanego z tym składania wniosku o płatność pośrednią w III kwartale 2011 r. Ponadto w dziale tym realizowana jest inwestycja pn. „Budowa kompleksu boisk sportowych przy Zespole Szkół w Kuryłówce w ramach realizacji programu Moje boisko – Orlik 2012”. Zadanie to będzie wykonane w III kwartale 2011 r. i w związku z tym płatności z dotacji celowych również planowane są do zrealizowania w III kwartale 2011 r.

### III. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki Gminy Kuryłówka za I półrocze 2011 r. planowane w wysokości 22 252 553,00 zł zostały wykonane na kwotę 8 435 443,27 zł, co stanowi 37,9% planu.

Wykonanie wydatków z wyodrębnieniem wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania planu
	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>22 252 553,00</b>	<b>8 435 443,27</b>	<b>37,91</b>
<b>1</b>	<b>Wydatki bieżące ogółem, w tym:</b>	<b>14 888 086,00</b>	<b>7 410 663,48</b>	<b>49,78</b>
a)	Wydatki bieżące jednostek budżetowych ogółem, w tym:	10 725 405,93	5 314 084,48	49,55
	<i>wynagrodzenia i składki od nich</i>			
•	<i>naliczane</i>	6 552 783,28	3 415 982,17	52,05
•	<i>wydatki statutowe</i>	4 172 622,65	1 898 102,31	45,60
b)	dotacje	648 286,00	319 382,89	49,26
c)	świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 372 394,07	1 695 245,73	50,27
d)	obsługa długu publicznego	142 000,00	81 950,38	57,71
<b>2</b>	<b>Wydatki majątkowe ogółem</b>	<b>7 364 467,00</b>	<b>1 024 779,79</b>	<b>13,92</b>

Plan wydatków budżetowych uchwalony w 2011 r. i po zmianach dokonanych w ciągu I półrocza 2011 r. przedstawia **Załącznik Nr 2 oraz Załącznik Nr 3**. Ponadto **Załącznik Nr 6** przedstawia realizację wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, **Załącznik Nr 4** przedstawia realizację wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne, **Załącznik Nr 11** przedstawia realizację wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego. Stan wydatków na dzień 30.06.2010 r. na projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej przedstawia **Załącznik Nr 7**.

Przebieg wykonania wydatków budżetowych gminy w I półroczu 2011 r. przedstawia się następująco:

1. W dziale *010 Rolnictwo i łowiectwo* wydatki realizowane są zgodnie z planem w przypadku wydatków na zadania zlecone.

Wydatki w rozdziale 01008 *Melioracje wodne* zostaną poniesione w II półroczu zgodnie z umową zawartą w wykonawcą. Prace nad inwestycjami rozdziału *01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi* prowadzone są zgodnie z harmonogramami finansowo – rzeczowymi inwestycji. Plan finansowy i rzeczowy inwestycji rozdziału 01010 zgodny z uchwałą budżetową.

2. W dziale *020 Leśnictwo* wydatki realizowane są zgodnie z planem.

3. W dziale *600 Transport i łączność*, rozdziale *60014 Drogi publiczne powiatowe* zabezpieczono środki na pomoc finansową w formie dotacji dla Samorządu Powiatu Leżajskiego na dofinansowanie remontu odcinka drogi powiatowej nr 1246R Kuryłówka – Granica Powiatu (Tarnogród) w km 8+836 – 12+118 w kwocie 500 000,00 zł.

W rozdziale *60016 Drogi publiczne gminne* oraz w rozdziale *60017 Drogi wewnętrzne* na niskie wykonanie wydatków mają wpływ trwające i przygotowywane do rozpoczęcia prace przy realizacji robót remontowych i inwestycyjnych na drogach gminnych, których płatność przypada w II półroczu 2011 r.

W rozdziale *60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych* w trakcie jest wykonywanie remontu drogi gminnej w Słobodzie na działce nr 163 oraz drogi gminnej w Kolonii Polskiej na działce nr 43, z terminem zapłaty w II półroczu 2011 r.

4. W dziale *630 Turystyka* zabezpieczono środki finansowe na pomoc finansową w formie dotacji dla Gminy Krzeszów oraz wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Szlak turystyczny szansą rozwoju turystyki aktywnej na terenie Gminy Krzeszów i Gminy Kuryłówka” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007 – 2013 Oś Priorytetowa 6 Turystyka i kultura. Termin realizacji oraz zapłaty przypada w II półroczu 2011 r.

5. W dziale *700 Gospodarka mieszkaniowa* wydatki realizowane są zgodnie z planem.

6. W dziale *720 Informatyka* zabezpieczono środki finansowe na realizację projektu partnerskiego dla Samorządu Województwa Podkarpackiego na zabezpieczenie wkładu

własnego, w związku z realizacją projektu pn. „Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”. Realizacja w II półroczu 2011 r.

7. W dziale 750 *Administracja publiczna* wydatki realizowane są zgodnie z planem.
8. W dziale 751 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* wydatki realizowane są zgodnie z planem.

9. W dziale 754 *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* w rozdziale 75411 *Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej* wydatki realizowane są zgodnie z planem.

Prace nad inwestycjami rozdziału 75412 *Ochotnicze Straże Pożarne* prowadzone są zgodnie z harmonogramami finansowo – rzeczowymi inwestycji. Plan finansowy i rzeczowy inwestycji rozdziału 75412 zgodny z uchwałą budżetową.

W rozdziale 75421 *Zarządzenie kryzysowe* oraz w rozdziale 75478 *Usuwanie skutków klęsk żywiołowych* ze względu na brak wystąpienia w trakcie roku niespodziewanych zdarzeń losowych nie poniesiono wydatków.

W rozdziale 75495 *Pozostała działalność* zaplanowane wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego do zrealizowania w II półroczu 2011 r.

10. W dziale 756 *Wydatki związane z poborem podatków i opłat* wydatki realizowane są zgodnie z planem.

11. W dziale 757 *Obsługa długu publicznego* wydatki realizowane są według planu określającego spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek.

12. W dziale 801 *Oświata i wychowanie* wydatki bieżące realizowane są zgodnie z planem.

W przypadku zadań inwestycyjnych realizacja zadania pn. „Budowa Szkolnego Placu Zabaw przy Zespole Szkół w Kuryłówce” – Wydatek zaplanowany do poniesienia w II półroczu zgodnie z zawartą umową.

W przypadku realizacji budowy Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Dąbrowicy oraz w przypadku przebudowy boiska sportowego wielofunkcyjnego przy Gimnazjum w Kuryłówce realizacja przełożona na II półrocze.

13. W dziale 851 *Ochrona zdrowia* plan wydatków wykonywany jest według występujących na bieżąco potrzeb.

14. W dziale 852 *Pomoc społeczna* wydatki realizowane są zgodnie z planem.

15. W dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* wydatki realizowane są zgodnie z planem.

16. W dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wydatki bieżące realizowane są zgodnie z planem. W rozdziale 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* wydatki majątkowe na zakup oświetlenia ulicznego zostały przełożone do realizacji w II półroczu 2011 r. Wydatki bieżące w rozdziale 90095 *Pozostała działalność* realizowane są wraz z wystąpieniem konieczności przeprowadzenia remontów i napraw na mieniu gminnym.

17. W dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego*, realizowane zgodnie z planem są dotacje podmiotowe dla gminnych instytucji kultury.

W rozdziale 92120 *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami* wydatki zaplanowane do poniesienia w II półroczu 2011 r.

W rozdziale 92109 *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* wydatki majątkowe w przypadku rozbudowy WDK w Kolonii Polskiej zrealizowane w 100%.

Wydatki majątkowe w przypadku budowy Wiejskiego Domu Kultury w Tarnawcu prowadzone są zgodnie z harmonogramami finansowo – rzeczowymi inwestycji.

18. W dziale 926 *Kultura fizyczna i sport* wydatki bieżące realizowane są zgodnie z zawartymi umowami.

Wydatki majątkowe zaplanowane do poniesienia w II półroczu 2011 r.”.

#### **IV. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU**

Wynik finansowy I półrocza 2011 zamknął się nadwyżką w kwocie 1 177 673,16 zł (różnica między wykonanymi dochodami a wykonanymi wydatkami).

W trakcie I półrocza rozdysponowano wolne środki budżetu, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym w kwocie 1 920 800,45 zł z przeznaczeniem na:

- spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki w kwocie 662 352,00 zł
- pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1 258 448,45 zł.

Suma przychodów dała więc ogólną kwotę 1 920 800,45 zł.

Suma rozchodów w I półroczu 2011 wyniosła 331 174,00 zł.

Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów oraz rozchodów budżetu Gminy Kuryłówka za I półrocze 2010 r. zawiera **Załącznik Nr 5**.

#### **V. ZOBOWIĄZANIA**

Na dzień 30 czerwca 2011 roku w budżecie Gminy Kuryłówka występują zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie zaciągniętej na zadanie p.n. „Budowa

kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami oraz przepompowni ścieków w miejscowości Ożanna i Dąbrowica” (kwota do spłaty na dzień 30 czerwca 2011 r. - **1 048 667,00 zł**) oraz z tytułu zaciągniętego kredytu przeznaczonego na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy (kwota do spłaty na dzień 30 czerwca 2011 r. - **1 800 002,00 zł**).

Na dzień 30 czerwca 2011 roku nie występują zobowiązania krótkoterminowe wymagalne.

Poręczeń majątkowych Gmina nie udzielała.

## **VI. PRZYCHODY I WYDATKI BUDŻETOWE**

1. Plan i wykonanie przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych przedstawia *Załącznik Nr 10*.
2. Plan i wykonanie przychodów rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych przedstawia *Załącznik Nr 9*.
3. Plan i wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy przedstawia *Załącznik Nr 8*.

\* \* \* \* \*

**WÓJT**  
*Halesiak*  
**inż. Tadeusz Halesiak**