

**BURMISTRZ
KIETRZA**

**Zarządzenie Nr 338.A.2012
Burmistrza Kietrza
z dnia 09 sierpnia 2012 roku**

***w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kietrz
za pierwsze półrocze 2012 roku***

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 roku Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) oraz Uchwały Nr VIII/58/2011 Rady Miejskiej w Kietrz z dnia 26 maja 2011 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kietrz, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze

postanawiam

1. Przedstawić Radzie Miejskiej w Kietrz i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu pisemną informację za pierwsze półrocze 2012 roku, o:
 - a) przebiegu wykonania budżetu gminy
 - b) kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
 - c) przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.
2. Zarządzenie podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miejskiego w Kietrz.
3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Matek
miejscowość Kietrz

Spis treści

1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kietrz za pierwsze półrocze 2012 roku.

I.	Informacje ogólne	1
II.	Dochody budżetowe.....	3
III.	Wydatki budżetowe	12
IV.	Przychody budżetowe	30
V.	Rozchody budżetowe	30
VI.	Ustalenia końcowe	30
VII.	Załącznik Nr 1 – plan i wykonanie dochodów budżetowych	31
VIII.	Załącznik nr 2 – plan i wykonanie dotacji na zadania zlecone	38
IX.	Załącznik Nr 3 – plan i wykonanie wydatków budżetowych	40
X.	Załącznik Nr 4 – plan i wykonanie wydatków zadań zleconych	43
XI.	Wykresy	44

2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2012 roku

I.	Informacje ogólne	48
II.	Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć	48

3. Informacja o wykonaniu planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze 2012 roku

I.	Informacja o wykonaniu planu finansowego Gminnego Zespołu Lecznictwa Otwartego w Kietrz	51
----	---	----

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kietrz za pierwsze półrocze 2012 roku.

I. Informacje ogólne.

Budżet gminy Kietrz na rok 2012 został przyjęty Uchwałą Nr XV/119/2011 Rady Miejskiej w Kietrz z dnia 29 grudnia 2011 roku.

Początkowa wartość budżetu została określona na kwotę 34.447.376zł, w tym:

Plan dochodów	- 30.847.376,-
Plan wydatków	- 31.423.052,-
Plan przychodów	- 3.600.000,-
Plan rozchodów	- 3.024.324,-

Deficyt budżetu w kwocie 575.676,- zaplanowano sfinansować przychodami pochodzącymi z:
- zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 575.676zł.

W I półroczu 2012 roku wprowadzono 12 zmian do budżetu, z tego:

- pięciu zmian dokonano Uchwałami Rady Miejskiej i dotyczyły one wprowadzenia do budżetu zmiany planu subwencji oświatowej, korekt planu dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami bądź dotacji na realizację własnych zadań bieżących gmin, dofinansowaniem pracowników interwencyjnych i prac społecznie użytecznych, rozdysponowania rezerwy oraz zmian w zakresie urealnienia budżetu;

- siedmiu zmian dokonano Zarządzeniami Burmistrza i dotyczyły one wprowadzenia do budżetu zmian wynikających z dokonaniem przeniesień planu wydatków budżetowych między rozdziałami w ramach działu oraz innych zmian wynikających z toku wykonywania budżetu w ramach posiadanych przez Burmistrza upoważnień.

Ostatecznie na dzień 30.06.2012r. wartość budżetu wyniosła 36.197.449zł, w tym:

Plan dochodów	- 32.597.449,-
Plan wydatków	- 33.173.125,-
Plan przychodów	- 3.600.000,-
Plan rozchodów	- 3.024.324,-

W I półroczu 2012 roku wpłynęło 50 podań z prośbą o umorzenie podatków, z czego pozytywnie rozpatrzono 37 podań i dokonano umorzeń podatków na łączną kwotę 69.787,60,00zł, w tym:

1. Podatek od nieruchomości	-	67.065,60
- osoby fizyczne	-	8.527
- osoby prawne	-	58.538,60
2. Podatek rolny	-	2.722
- osoby fizyczne	-	2.722
- osoby prawne	-	0,00
3. Podatek od środków transportu	-	0,00

Dokonano również umorzenia odsetek od zaległości podatkowych na kwotę 2.424zł, z tego kwota 1.814,- dotyczyła osób prawnych a kwota 610,- dotyczyła osób fizycznych.

O rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności wpłynęły 19 podania, z czego pozytywnie rozpatrzono 15 i wydano decyzję o rozłożeniu na raty na łączną kwotę 59.161zł, w tym:

1. Podatek od nieruchomości	-	55.176
- osoby fizyczne	-	903
- osoby prawne	-	54.273
2. Podatek rolny	-	3.985
- osoby fizyczne	-	3.985
- osoby prawne	-	0,00

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły kwotę 598.543,-, w tym:

1. Podatek od nieruchomości	-	561.559,00
- osoby fizyczne	-	172.876,00
- osoby prawne	-	388.683,00
2. Podatek od środków transportu	-	36.984,00
- osoby fizyczne	-	31.168,00
- osoby prawne	-	5.816,00

W ciągu roku budżetowego 2012 budżet gminy utracił dochody z tytułu udzielonych ustawowych ulg i zwolnień zgodnie z ustawą z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym, na łączną kwotę 1.397.684zł, w tym:

1. Gruntów przeznaczonych na utworzenie nowego gospodarstwa rolnego lub powiększenie już istniejącego (art.12 ust.1 pkt 4 lit.a)	-	140.782,00
- osoby fizyczne	-	117.868,00
- osoby prawne	-	22.914,00
2. Ulg inwestycyjnych (art.13)	-	1.256.156,00
- osoby fizyczne	-	0,00
- osoby prawne	-	1.256.156,00
3. Grunty gospodarstw rolnych otrzymane w drodze wymiany (art.12 ust. 1 pkt 6)	-	746,00
- osoby fizyczne	-	746,00
- osoby prawne	-	0,00

Z ogólnej kwoty 1.397.684,- udzielonych ustawowych ulg i zwolnień, kontynuację ulg udzielonych w latach poprzednich stanowi kwota 973.107,- natomiast kwota 424.577,- jest efektem decyzji wydanych w roku 2012.

Gmina **nie posiada jednostek budżetowych o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych**, tj. takich, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jst.

Wszystkie dochody dotyczące podległych gminie jednostek budżetowych wpływają na konto budżetu Gminy Kietrz.

II. Dochody budżetowe

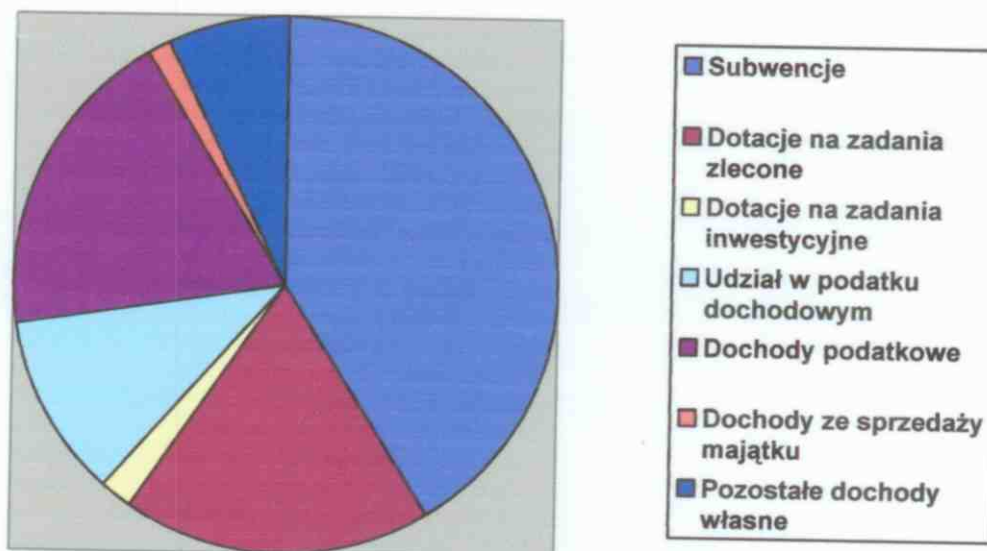
Na dzień 30 czerwca 2012 roku zrealizowano dochody budżetu gminy Kietrz w kwocie 16.171.565,17zł, co stanowi 49,61% planu, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 15.646.879,29 co stanowi 54,07% planu
- dochody majątkowe w kwocie 524.685,88 co stanowi 14,34% planu.

Niski poziom realizacji dochodów majątkowych wynika głównie z faktu, iż inwestycje realizowane przy udziale środków unijnych bądź krajowego dofinansowania, płatne będą dopiero w drugiej połowie roku. Wtedy też zostaną przekazane nam środki od instytucji zarządzających (stanowiące dochody majątkowe) na ich refundację. Wpływa na to również mniejszy niż zaplanowano ruch w sprzedaży nieruchomości i gruntów mienia gminy. W miesiącu VIII-IX br zostanie przeprowadzonych kilka przetargów na zbycie działek budowlanych bądź użytkowych, po ich rozstrzygnięciu plan dochodów z tego tytułu zostanie zweryfikowany i urealniony.

Struktura dochodów wg ważniejszych źródeł

1.	Subwencje	-	6.665.288,00
2.	Dotacje na zadania bieżące	-	2.940.980,72
3.	Dotacje na zadania inwestycyjne	-	306.771,88
4.	Udział w podatku dochodowym	-	1.815.689,37
5.	Dochody podatkowe	-	3.072.218,45
6.	Dochody ze sprzedaży majątku	-	217.914,00
7.	Pozostałe dochody własne	-	1.152.702,75
	Razem:		16.171.565,17



Rzeczowe wykonanie dochodów wg działów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe.

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Zrealizowano dochody w kwocie 698.959,55 co stanowi 99,94% planu, w tym:

Dochody bieżące:

- dotacja celowa otrzymana na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej. Różnica do planu w kwocie 400,11zł została zwrócona do dysponenta jako dotacja niezrealizowana.

Dz. 600 – Transport i łączność

Zrealizowano dochody w kwocie 1.200,00zł co stanowi 60,00% planu, w tym:

Dochody bieżące:

- dochody z tytułu odpłatności za sprzątanie przystanków autobusowych. Zaległość w kwocie 369,00zł stanowi wartość faktur, do których na dzień sprawozdawczy upłynął termin płatności.

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Zrealizowano dochody w kwocie 707.410,13zł co stanowi 22,09% planu, w tym:

Dochody bieżące:

- wpływy z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 8.568,71zł co stanowi 42,84% planu. Zaległości w kwocie 14.578,60zł dotyczą:
 - osób fizycznych w kwocie 12.220,85zł
 - osób prawnych w kwocie 2.357,75złWobec dłużników wysłano *Wezwania do zapłaty*.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych mienia komunalnego w kwocie 476.982,75zł co stanowi 50,74% planu. Zaległość w kwocie 55.741,93zł dotyczy:
 - osób fizycznych w kwocie 42.402,29zł
 - osób prawnych w kwocie 13.339,64złWobec dłużników wysłano *Wezwania do zapłaty* a część spraw obciążona jest sądownym tytułem egzekucyjnym.
- wpływy z usług z tytułu odpłatności za wykonanie wyceny nieruchomości w kwocie 2.152,00zł co stanowi 14,35% planu.
- odsetki od nieterminowego regulowania zobowiązań w kwocie 1.792,67zł zostały zrealizowane bez planu.

Dochody majątkowe:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 19.639,00 co stanowi 98,20% planu.
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności w kwocie 198.275,00 co stanowi 9,44% planu.

Dz. 750 – Administracja publiczna

Zrealizowano dochody w kwocie 127.229,13 co stanowi 73,62% planu, w tym:

Dochody bieżące:

- Dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, tj.:
- Ewidencja ludności dotacja otrzymana w kwocie 47.782,00zł, stanowi 50,03% planu,
- Dochody gminy z tytułu realizacji zadania z zakresu administracji rządowej dotyczącego udostępnienia danych osobowych w kwocie 9,30zł, zostały zrealizowane bez planu.
- Wpływy z różnych opłat w kwocie 8,80zł zostały zrealizowane bez planu i stanowią zwrot kosztów postępowania administracyjnego.
- Wpływy z usług w kwocie 199,82zł zostały zrealizowane bez planu i stanowią wpływy z tytułu usług ksero.
- Wpływy z różnych dochodów w kwocie 28.432,41zł co stanowi 98,45% planu, dotyczą one:
 - środki za sprzedaż złomu i zwrot części kosztów za udział w szkoleniu pracownika (w ramach rozliczeń z lat ubiegłych) w kwocie 3.552,33zł
 - refundacja wydatków poniesionych na organizację „Półmaratonu Kietrz-Rohov” w ramach rozliczeń z lat ubiegłych – w kwocie 24.880,08zł
- Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 32.628,63zł co stanowi 107,86% planu, pozyskane z Powiatowego Urzędu Pracy w Głubczycach jako dofinansowanie do pracowników interwencyjnych i prac społecznie użytecznych.
- Środki otrzymane z SGDGO – Euroregion Silesia, jako dotacja celowa do zrealizowanego zadania pn. „Wymiana doświadczeń w pracy samorządowców Kietrz – Bilovec” w kwocie 18.168,17zł co stanowi 100% planu.

Dz.751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Zrealizowano dochody w kwocie 990,00zł co stanowi 50,00% planu, w tym:

Dochody bieżące:

- Dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, tj.:
środki z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację list wyborców w kwocie 990,00zł co stanowi 50,00% planu,

Dz. 752 – Obrona narodowa

Plan w kwocie 1.000,00zł pozostaje bez realizacji. Jest to zaplanowana dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, z przeznaczeniem na wydatki obronne.

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zrealizowano dochody w kwocie 3.476,40zł co stanowi 69,53% planu, w tym:

