

Zarządzenie Nr 70/2016
Wójta Gminy Złota
z dnia 29 sierpnia 2016 r.

w sprawie: przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu realizacji wykonania planu finansowego instytucji kultury i zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze 2016 roku

Na podstawie:

art. 30, ust. 2, pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r., poz. 446), oraz art. 266, ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2013 roku Dz. U. poz. 885 ze zm.)

zarządzam, co następuje:

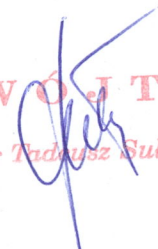
§ 1.

Przedstawiam Radzie Gminy w Złotej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach informację za I półrocze 2016 roku:

- o przebiegu wykonania budżetu gminy, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć, stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- o przebiegu wykonania planu finansowego zakładu opieki zdrowotnej, stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT
mgr Tadeusz Sulek

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Złota za I półrocze 2016 r.

Uchwalony przez Radę Gminy w Złotej w dniu 30 grudnia 2015 r. budżet na 2016 r. zamykał się po stronie dochodów kwotą **14 922 600,00 zł**, a po stronie wydatków kwotą **17 745 645,00 zł**.

Różnica między dochodami a wydatkami w kwocie **2 823 045,00 zł** stanowiła deficyt budżetu gminy. Deficyt ten na 30 czerwca 2016 wzrósł do kwoty 3 190 504,00 zł i zostanie pokryty pożyczką z NFOŚ i GW (3 036 900,00 zł) oraz wolnymi środkami w kwocie 153 604,00 zł.

W ciągu 6-ciu miesięcy budżet zwiększył się po stronie dochodów o kwotę 2 563 985,82 zł a po stronie wydatków o kwotę 2 931 444,82 zł.

Plan budżetu po zmianach na dzień 30.06.2016 r. wynosił :

▪ dochody	17 486 585,82 zł
▪ wydatki	20 677 089,82 zł
▪ przychody	4 010 504,00 zł
▪ rozchody	820 000,00 zł

Ogólne dane z wykonania budżetu za I półrocze obrazuje Tabela nr 1.

Realizacja budżetu za okres 6-ciu miesięcy przedstawia się następująco:

DOCHODY BUDŻETOWE

(Tabela nr 2)

Planowane dochody budżetowe w wysokości 17 486 585,82 zł zostały wykonane w kwocie 7 410 779,08 zł co stanowi 42,38 %.

Dochody własne : plan 4 128 405,00 zł, wykonano 1 914 722,26 zł, co stanowi 46,38 %.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej: plan 2 916 159,00 zł, wykonano 1 458 078,00 zł, co stanowi 50,00 %.

Część oświatowa subwencji ogólnej: plan 3 198 138,00 zł, wykonano 1 968 088,00 zł, co stanowi 61,54 %.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących - 4 546 473,82 zł :

- zleconych – plan 4 330 157,82 zł, otrzymano 1 927 978,82 zł, co stanowi 44,52 %,

- własnych - plan 216 316,00 zł, otrzymano 141 912,00 zł, co stanowi 65,60 %,

Z otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone i własne wykorzystano kwotę 2 014 303,22 zł, co stanowi 97,31 % dochodów otrzymanych na te zadania w I półroczu.

(Tabela nr 5 przedstawia wykorzystanie dotacji bieżących i majątkowych otrzymanych na zadania własne i zlecone).

Dochody własne z tytułu podatków i opłat osiągnięto z następujących źródeł:

- podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej:
plan 600,00 zł, wykonano 0,00 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i fiz.: plan 343 236,00 zł, wykonano 195 235,07 zł
- podatek rolny od osób prawnych i osób fiz.: -plan 990 537,00 zł, wykonano 495 808,99 zł
- podatek leśny : plan 16 216,00 zł, wykonano 15 458,18 zł
- podatek od środków transportowych: plan 117 347,00 zł, wykonano 67 781,82 zł
- podatek od spadków i darowizn: plan 10 000,00 zł, wykonano 3 784,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych: plan 40 100,00 zł, wykonano 43 413,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej: plan 12 000,00 zł, wykonano 8 634,00 zł
- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu: plan 59 138,00 zł wykonano 42 046,70 zł
- wpływy z innych opłat lokalnych – plan 272 260,00 zł, wykonanie 123 311,14 zł
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - plan 1 426 383,00 zł,

- wykonano w 46,12 % tj. 657 862,00 zł
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - plan 1 000,00 zł,
wykonano w 11,43 % tj. 114,34 zł

Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat wynoszą 1 653 449,24 zł, na plan 3 288 817,00 zł, co stanowi 50,27 %.

Inne dochody własne: plan- razem 839 588,00 zł, wykonanie razem-261 273,02 zł co stanowi 31,12 %, w tym :

- wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości: plan 514,00 zł, wykonano 514,00 zł
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego: plan 34 000,00 zł, wykonanie 14 419,50 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych: plan 59 398,00 zł, wykonano 24 697,63 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności: plan 7 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł
- wpływy z tytułu odpł. nabycia prawa własności oraz prawa użytk. wieczystego nieruchomości- plan 204 000,00 zł, wykonano 9 574,00 zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej :plan 13 000,00 zł, wykonanie 4 345,92 zł
- wpływy z różnych dochodów: plan 227 476,00 zł , wykonano 142 754,28 zł
- wpływy z usług : plan 13 000,00 zł, wykonanie 12 367,32 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (ruchomych): plan 500,00 zł, wyk. 737,58 zł
- wpływy z różnych opłat: plan 186 300,00 zł, wykonanie 12 401,48 zł,
w tym: opłaty za korzystanie ze środowiska -plan 12 000,00 zł, wykonanie – 10 140,68 zł
- wpływy z różnych dochodów: plan 227 476,00 zł, wykonanie 142 754,28 zł
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny - plan 18 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł
- wpływy z różnych rozliczeń -plan 55 000,00 zł, wykonanie 30 017,32 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat: plan 21 400,00 zł , wykonano 9 443,99 zł.

Analizując realizację budżetu po stronie dochodów należy stwierdzić, że dochody ogółem zostały wykonane za I półrocze 2016 r. w 42,38 % , w tym dochody własne w 46,70 %.

Dochody majątkowe zostały wykonane w 0,36 %, natomiast bieżące w 50,73 %.

W I półroczu nie było popytu na działki budowlane, dlatego było niskie wykonanie dochodów majątkowych oraz nie wykonano inwestycji z udziałem środków zewnętrznych. Wskaźniki te nie budzą wątpliwości na dalsze ich pełne wykonanie, ponieważ zadania inwestycyjne najczęściej wykonywane i zakończone są w II półroczu, wtedy też następuje refundacja lub zwrot środków z dotacji celowych.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich wpływają do budżetu zgodnie z przedkładanymi rozliczeniami i harmonogramami.

Należności wymagalne na dzień 30.06. br. wyniosły ogółem 477 779,06 zł, w tym :

- z tytułu dostaw towarów i usług – 4 558,53 zł,
- z tytułu podatków i opłat - 264 140,26 zł,
- z innych tytułów – 209 080,27 zł.

Kwota 209 080,27 zł wynika z zaległości od osób fizycznych z tytułu zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego.

Zaległości z tytułu podatków i opłat wynikają z:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych – 23 195,84 zł,
- podatek rolny – 155 765,17zł,
- podatek leśny – 1 156,49 zł,
- podatek od środków transportowych – 11 325,30 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat (za gospodarowanie odpadami) – 61 474,40 zł,
- wpływy z różnych opłat – 12 747,06 zł,

- wpływy z różnych rozliczeń – 3 034,53 zł

Osobom fizycznym i instytucjom zalegającym z wnoszeniem podatków i opłat wystawiano upomnienia oraz tytuły wykonawcze.

Na 2016 rok nie tworzonego funduszu sołeckiego. Gmina w pierwszym półroczu br. nie udzielała też poręczeń ani gwarancji.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Wolne środki w kwocie 153 604,00 zł, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zostały wprowadzone do budżetu i przeznaczone na wydatki inwestycyjne oraz bieżące. W pierwszym półroczu spłacono cztery raty kredytów w Bankach Spółdzielczych w Połańcu i w Pińczowie na kwotę ogółem 120 000,00 zł.

WYDATKI

(Tabela nr 3 i nr 4)

Wydatki ogółem zostały wykonane w kwocie 6 540 749,81 zł na plan 20 677 089,82 zł, co stanowi 31,63% w tym:

- wydatki bieżące: plan 13 983 449,82 zł, wykonano 6 515 609,81 zł, co stanowi 46,60 %
- wydatki majątkowe: plan 6 693 640,00 zł, wykonano 25 140,00 zł, co stanowi 0,38 %.

Realizacja **wydatków bieżących**, przedstawia się następująco:

010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan 434 637,72 zł, wykonano 285 863,37 zł, co stanowi 65,77 % - głównie na wypłatę podatku akcyzowego dla producentów rolnych – 251 026,72 zł, składki w wysokości 2% od osiągniętych wpływów z podatku rolnego na Izby Rolnicze- 9 826,18 zł.

600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan 227 574,00 zł, wykonano 116 308,04 zł, co stanowi 51,11 % - głównie na remonty dróg gminnych, zimowe i letnie ich utrzymanie, materiały do remontów (mieszanka smg, kamień) oraz ich transport, usługi równiarką i koparką.

700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan 258 017,48 zł, wykonano 41 979,81 zł, co stanowi 16,27 % - głównie na podział i wycenę działek, opracowanie decyzji o warunkach zabudowy, bieżące utrzymanie budynków użyteczności publicznej oraz ich oświetlenie.

720- INFORMATYKA

Plan 22 526,00 zł, wykonanie 6 027,00 zł tj. 26,76 % planu. Środki zostaną w całości wykorzystane na przeszkolenie pracowników w zakresie nowego oprogramowania.

750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan 2 108 553,00 zł, wykonano 947 448,79 zł, co stanowi 44,93%,
w tym:

- | | |
|--|---------------|
| - zadania zlecone z zakresu administracji rządowej: plan 35 458,00 zł, wykonano | 13 465,00 zł |
| - rada gminy : plan 112 209,00 zł, wykonano | 55 250,41 zł |
| - promocja gminy: plan 73 700 zł, wykonanie | 13 725,29 zł |
| - pozostała działalność (m.in.: diety dla sołtysów, wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów, składki na rzecz stowarzyszeń) plan 74 354,00 zł, wykonanie | 41 811,11 zł |
| - Urząd Gminy: plan 1 812 832,00 zł, wykonano | 823 196,98 zł |

w tym:

- | | |
|--------------------|---------------|
| • wynagrodzenia | 608 876,54 zł |
| • składki ZUS i FP | 102 390,39 zł |

- pozostałe wydatki 111 930,05 zł
(opłaty pocztowe, rozmowy telefoniczne, zakup materiałów biurowych, środki czystości, paliwo, szkolenie pracowników, energia, opłaty za nadzór, za aktualizację programów komputerowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, akcesoria komputerowe itp.).

751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan 3 844,00 zł, wykonano 492,00 zł., czyli 12,80 % planu. Środki wykorzystano na wynagrodzenia osobowe i pochodne pracownika prowadzącego rejestr wyborców.

754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan 195 740,00 zł, wykonano 67 482,23 zł, co stanowi 34,48 %.

Wydatki przeznaczono głównie na utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych tj.

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 23 125,77 zł
- pozostałe wydatki 44 356,46 zł

(ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych, zakup paliwa, zakup mundurów, materiałów do remontów, szkolenia, energię, drobne remonty, ubezpieczenia pojazdów, odpis na ZFŚS).

Planowane wydatki na zarządzanie kryzysowe w kwocie 27 500,00 zł nie zostały w I półroczu wykorzystane, ponieważ nie zachodziła taka konieczność.

757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Plan 180 000,00 zł, wykonano 67 250,34 zł, co stanowi 37,36 % - spłata odsetek od wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych trzech kredytów długoterminowych.

758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W I półroczu nie została rozdysponowana rezerwa ogólna w kwocie 33 388,00 zł. Zostanie wykorzystana w drugim półroczu.

801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan 4 850 301,00 zł, wykonanie 2 612 776,33 zł, co stanowi 53,87 %, w tym na:

- utrzymanie trzech szkół podstawowych 1 373 112,98 zł
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 112 246,99 zł
- przedszkola 112 885,71 zł
- inne formy wychowania przedszkolnego 138 233,23 zł
- gimnazjum 475 381,48 zł
- dowożenie uczniów do szkół 148 984,42 zł
- utrzymanie GZEAS i PS 87 970,25 zł
- stołówki szkolne 98 760,43 zł
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy 33 526,84 zł
- pozostała działalność (odpis na ZFŚS dla naucz. em. i renc., fund. zdrowot., doszkącanie i doskonalenie n-li) 31 674,00 zł

851 – OCHRONA ZDROWIA

Plan 66 013,52 zł, wykonano 23 164,15 zł, co stanowi 35,09 %, w tym na:

- Zwalczanie narkomanii – plan 4 238,00 zł, wykonanie – 1 178,40 zł .

- Przeciwdziałanie alkoholizmowi – plan 61 775,52 zł, wykonanie – 21 985,75 zł, :

środki zostały przeznaczone na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (realizacja programu, diety dla członków Komisji).

Plan wydatków został zwiększony o kwotę 6 875,52 zł, wynikającą z różnicy między dochodami i wydatkami wykonanymi w 2015 roku w tymże dziale.

852 – POMOC SPOŁECZNA

Plan 4 608 739,10 zł, wykonano 1 894 403,78 zł, co stanowi 41,10 %, w tym:

• świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	927 772,92 zł
• świadczenia wychowawcze	677 125,40 zł
• składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10 464,20 zł
• zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezp. emerytalne i rentowe	3 853,62 zł
• dodatki mieszkaniowe	2 269,49 zł
• zasiłki stałe	51 165,00 zł
• utrzymanie GOPS-u	103 558,59 zł
• dożywianie dzieci w szkołach	9 760,20 zł
• wydatki na rodziny zastępcze oraz wspieranie rodzin	30 194,01 zł
• pobyt podopiecznych w domu pomocy społecznej (6 osób)	78 240,35 zł

854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan 11 699,00 zł, wykonano 11 194,00 zł, co stanowi 95,68 %.

w tym:

• pomoc materialna dla uczniów (wypłacono 69 stypendiów)	9 694,00 zł
• pozostała działalność (odpis na ZFŚS dla n-li emerytów i rencistów)	1 500,00 zł

900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan 642 962,00 zł, wykonano 282 860,79 zł, co stanowi 43,99%.

Środki w tym dziale zostały przeznaczone na:

• Utrzymanie terenów zieleni w gminie	20 935,85 zł
• Oświetlenie ulic, placów i dróg	150 462,39 zł
• Wydatki związane z ochroną środowiska kwotę powyższą wykorzystano na seminarium z zakresu ochrony środowiska	4 340,00 zł
• Gospodarka odpadami	104 117,07 zł
• Pozostała działalność (opieka nad zwierzętami)	3 005,48 zł

921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan 283 855,00 zł, wydatkowano kwotę 142 342,25 zł, co stanowi 50,15 %.

- dotacja podmiotowa na utrzymanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Złotej wraz z jej punktami filialnymi: w Chrobrzu i Pełczyskach	140 000,00 zł
- wydatki na świetlice wiejskie	2 342,25 zł

926 – KULTURA FIZYCZNA

Plan 55 600,00 zł, wykonano 16 016,93 zł, co stanowi 28,81 %. Wydatki zostały poniesione na ubezpieczenie i przewozy zawodników, zakup drobnego sprzętu sportowego oraz wynagrodzenie trenera.

W I półroczu nie ogłoszono konkursu na wsparcie realizacji zadania publicznego z zakresu kultury fizycznej w 2016 r., ponieważ nie zachodziła taka konieczność.

Wydatki bieżące za I półrocze 2016 r. zostały zrealizowane w 46,60 %, natomiast wydatki majątkowe zostały wykonane w 0,38 %. Niski wskaźnik wykonania wydatków majątkowych jest spowodowany zakończeniem w I półroczu tylko jednej z wielu zaplanowanych inwestycji oraz zostały przekazane środki na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych policji.

Przedłużające się procedury związane ze złożonym wnioskiem w NFOŚiGW w Warszawie nie pozwalają na rozpoczęcie prac dotyczących największej planowanej inwestycji „Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznych w gminie Złota”.

Wykonanie pozostałych zadań inwestycyjnych rozpocznie się w II półroczu.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych obrazują Tabele nr 6 i 6a.

Gmina na dzień 30 czerwca br. posiada zadłużenie w kwocie 4 190 000,00 zł, wynikające z wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 2 043 000,00 zł oraz z zaciągniętych kredytów długoterminowych na kwotę 2 147 000,00 zł.

Na koniec I półrocza gmina posiadała zobowiązań niewymagalnych na ogólną kwotę 1 532 907,57, w tym zobowiązania z tytułu naliczonych świadczeń wychowawczych – 1 308 427,90 zł, Pozostałe niewymagalne zobowiązania (224 479,67 zł) dotyczą m.in.: składek ZUS, podatków, zakupu energii, drobnych materiałów i usług i zostały uregulowane w miesiącu lipcu. Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

W okresie sprawozdawczym funkcjonował jeden zakład budżetowy:

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Złotej

	plan	Wykonanie
Stan środków obrotowych na początek roku	76 905,00	14 535,11 zł
Razem przychody za 6-m-cy 2016 roku wyniosły	953 000,00	430 871,26 zł
w tym:		
• sprzedaż wody, oczyszczanie ścieków		429 138,84 zł
• odsetki		1 732,22 zł
Koszty i inne obciążenia w zakładzie za I półrocze 2016 r. kształtowały się następująco:		
○ wynagrodzenie osobowe, bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń -		
plan – 576 000,00 zł, wykonanie -		243 621,88 zł
○ opłaty za korzystanie ze środowiska naturalnego, ubezpieczenia, podatek od nieruchomości		
plan – 44 000,00 zł, wykonanie –		10 022,68 zł
○ zakup usług remontowych i usług pozostałych (badania wody, ścieków, usługi telefoniczne, szkolenia, czynsz)		
plan – 69 500,00 zł, wykonanie –		30 585,70 zł
○ zakup energii elektrycznej		
plan -145 000,00 zł, wykonanie -		60 679,99 zł
○ zakup materiałów do remontów, oleju napędowego, materiałów biurowych, środków bhp		
plan - 108 000,00 zł, wykonanie -		46 130,12 zł
○ delegacje służbowe		
plan - 500,00 zł, wykonanie -		30,00 zł
○ odpis na ZFŚS		
plan - 10 000,00 zł, wykonanie –		7 500,00 zł
Razem koszty		398 570,37 zł
Stan środków obrotowych na dzień 30.06.2016 r. wynosił		46 836,00 zł

WYNIK FINANSOWY

Budżet gminy za I półrocze 2016 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 870 039,27 zł.

INWESTYCJE

W budżecie gminy na 2016 rok na zadania inwestycyjne przeznaczono kwotę 6 693 640,00 zł, w I półroczu wykrzystano 25 140,00 zł , co stanowi 0,38 % planowanych wydatków.

W pierwszym półroczu 2016 r. zrealizowane zostały wydatki z poniżej wymienionych zadań:

1. Wykonanie placu z kostki brukowej przy Szkole Podstawowej w Miernowie	22 140,00 zł
2. Przekazanie środków na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych policji	3 000,00 zł

WOJ T
mgr Tadeusz Sutek