

ZARZĄDZENIE Nr 27/2012
Wójta Gminy Szelków
z dnia 30 lipca 2012r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012r.

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) i art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) zarządzam, co następuje :

§ 1.

Przedstawiam informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012r. sporządzone zgodnie z wymogami zawartymi w uchwale Nr XLIV/164/2010 Rady Gminy w Szelkowie z dnia 28 lipca 2010 r. oraz informacje o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za I półrocze 2012r. sporządzone zgodnie z § 2 punkt 2 wyżej wymienionej uchwały.

§ 2.

Informacje przekazuje się Radzie Gminy w Szelkowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

§ 3 .

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
Arnold Maciej Grossmann

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 27 /2012 Wójta Gminy Szelków z dnia 30 lipca 2012r. w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012r.

Zgodnie z wymogami zawartymi w Ustawie o finansach publicznych art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. (tj. Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) została opracowana opisowa informacja z działalności Gminy za pierwsze półrocze 2012r.

**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU
GMINY SZELKÓW za I półrocze 2012 r.**

Wójt Gminy Szeków przedkłada informację z wykonania Budżetu Gminy za I półrocze 2012r.

Informacja została sporządzona według szczegółowości uchwały budżetowej w układzie działów, rozdziałów i paragrafów.

Odrębnie opracowano informację z wykonania planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, przyjmując tą samą szczegółowość klasyfikacji budżetowej.

Przedstawiono realizację przychodów i rozchodów, stan zadłużenia na koniec I półrocza, stan wierzytelności budżetu gminy, zobowiązań wymagalnych oraz stanu udzielenia ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień.

Półroczne sprawozdanie z wykonania budżetu obejmuje następujące załączniki:

- wykonanie dochodów budżetowych gminy za I półrocze 2012r. - załącznik Nr 1,
- wykonanie dochodów budżetowych na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie za I półrocze 2012r. - załącznik Nr 1a,
- wykonanie wydatków budżetowych gminy za I półrocze 2012r. - załącznik Nr 2,
- wykonanie wydatków budżetowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie za I półrocze 2012r. - załącznik Nr 2 a,
- wykonanie planowanych i zrealizowanych przychodów i rozchodów - załącznik Nr 3,
- wykonanie planowanych i zrealizowanych wydatków majątkowych (inwestycyjnych) - załącznik Nr 4
- Sprawozdanie kwartalne o nadwyżce i deficycie Rb – NDS załącznik Nr 5.
oraz
- Wykonanie planu finansowego GBP w Szekowie
- Wykonanie planu finansowego GOK w Szekowie

Informacja z wykonania budżetu gminy została opracowana w oparciu o dane wynikające z urzędzeń księgowych i zgodna jest ze sprawozdaniami z wykonania planu wydatków Rb – 28S i z wykonania dochodów Rb - 27S oraz ze sprawozdaniami Rb – 50, które zostały przekazane do Regionalnej Izby Obrachunkowej .

Całość materiałów sprawozdawczych wraz z Zarządzeniem Wójta Gminy w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012r. przekazuje się: Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie i Radzie Gminy w Szekowie z prośbą o przyjęcie, wydanie opinii i zatwierdzenie.

Budżet gminy Szeków na 2012 rok został uchwalony Uchwałą Nr XV/75/2012 Rady Gminy w Szekowie z dnia 26 stycznia 2012r. i zakładał plan:

- | | |
|------------------------------------|------------------|
| - dochodów budżetowych w wysokości | 14.812.386,51 zł |
| - wydatków budżetowych w wysokości | 14.177.169,42 zł |

- z dochodów budżetu przeznaczono na spłatę:

Kredytów i pożyczek 1.385.217,09 zł

Nadwyżka budżetu jest zaplanowana na kwotę 635.217,09 zł.
(z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek.)

W toku realizacji budżetu dokonano niezbędnych zmian w planie budżetowym gminy z powodu:

- *korekt dotacji celowych, , które zostały dokonane po uchwaleniu uchwały budżetowej na 2012r.,*

- *korekt dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy oraz na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę,*
- *skorygowaniu subwencji szkolnej.*

W wyniku tych zmian plan budżetu gminy na półrocze 2012 rok przedstawia się następująco:

- *planowane dochody budżetowe ogółem wynoszą 15.215.058,54 zł,*
- *planowane wydatki budżetowe 14.579.841,45 zł,*
- *wydatki na zadania inwestycyjne wynoszą 6.552.900,00 zł.*

Plan budżetu gminy zakłada nadwyżkę w kwocie – 635.217,09 zł

Natomiast faktyczne wykonanie za I półrocze 2012r. przedstawia się następująco:

Dochody budżetowe ogółem wykonano w wysokości 6.490.040,35zł,

Wydatki budżetowe w wysokości 3.992.254,48 zł.

Budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości -2.497.785,87 zł.

Na dochody budżetu gminy składają się:

Dochody własne, które wynoszą 1.340.359,22 i stanowią 20,65%.

Struktura dochodów własnych

Lp.	Rodzaj dochodu	Kwota w zł	w %
1	<i>udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych</i>	358,61	
2	<i>udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	416.114,00	
3	<i>podatek rolny</i>	342.060,92	
4	<i>podatek od nieruchomości</i>	334.789,71	
5	<i>podatek leśny</i>	40.686,20	
6	<i>podatek od środków transportowych</i>	16.695,00	
7	<i>podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej</i>	-	
8	<i>podatek od czynności cywilnoprawnych</i>	31.787,60	
9	<i>wpływy z opłaty skarbowej</i>	5.367,00	
	<i>razem podstawowe dochody podatkowe</i>	1.187.859,04	18,30
10	<i>czynsz dzierżawny za obwody łowieckie</i>	3.185,51	
11	<i>wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości</i>	2.552,40	
12	<i>dochody z najmu lokali</i>	3.950,46	
13	<i>różne dochody</i>	639,00	
14	<i>wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu</i>	49.012,44	
15	<i>podatek od spadków i darowizn</i>	671,00	
16	<i>wpływy z opłaty targowej</i>	135,00	
17	<i>odsetki od nieterminowych wpłat</i>	2.555,61	
18	<i>wpływy z różnych opłat (koszty upomnień</i>	1.108,80	
19	<i>pozostałe odsetki</i>	35,96	
20	<i>opłaty w przedszkolach</i>	3.801,58	
21	<i>wpływy z usług (wpłaty na żywienie)</i>	39.952,62	
22	<i>Fundusz Alimentacyjny</i> <i>20% wpływ z obcej gminy 256,41</i> <i>20% wpływy do naszej gminy bezpośrednio 270,70</i>	527,11	
23	<i>wpłaty na przyłącza do wodociągu</i>	17.620,00	
24	<i>Kara za wycinkę drzew bez zezwolenia</i>	2.471,00	
25	<i>wpływy z W FOS i GW</i>	1.226,90	
26	<i>Wpływy z tyt. sprzedaży nieruchomości</i>	-	
27	<i>Odsetki pozostałe (procenty bankowe)</i>	21.051,39	
28	<i>Dobrowolne wpłaty na Półmaraton Szelkowski</i>	2.660,00	
29	<i>5% z dochodów o danych osobowych</i>	-	
30	<i>Opłata adiacencka</i>	-	
	<i>Razem dochody własne gminy</i>	153.056,78	2,35

- Przewodnicząca Komisji otrzymała	4.820,75
- Gminna Komisja za posiedzenia	3.406,00
- Za materiały szkoleniowe i nagrody na: „Akcję zachowaj Trzeźwy Umysł”, „Turniej Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym” „ <u>Międzygminny Konkurs Piosenki Anglojęzycznej</u> „	2.691,58
- Zakup artykułów sportowych	2.500,00
- Za projektor i laptop do zajęć profilaktycznych	5.191,90
- za badania psychologiczne i koszty sądowe dopłaty do odpoczynku dzieci-wycieczki	187,00 1.100,00
dla dzieci i wynajem hali sportowej w Różanie	160,00
za szkolenie	1.000,00
dopłaty do żywienia dzieci w szkołach i przedszkolu	5.574,40
za przejazd do trudnej rodziny	100,00
Wydatki z narkomanii to	
wynagrodzenie za prowadzenie zajęć komunikacyjnych	1.347,45

WYDATKI BUDŻETOWE

W ciągu okresu sprawozdawczego w miarę pozyskiwania dochodów realizowano wydatki budżetu. W I półroczu 2012 roku wydatki budżetowe gminy zrealizowano w wysokości 3.992.254,48 co stanowi 27,38 planowanych rocznych wydatków.

Wykonanie wydatków budżetowych przedstawia niniejsza tabela:

Wydatki budżetowe

(w zł)					
Lp.	Treść	Plan wg uchwał Rady Gminy	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Struktura Wydatków wykonanych
1	2	3	4	5	6
	Ogółem (1+2)	14.579.841,45	3.992.254,48	27,38	100,00
1.	Wydatki majątkowe	6.552.900,00	2.497.785,87	0,77	1,07

2.	Wydatki bieżące (3+4+5+6 do 10)	8.026.941,45	3.949.557,32	49,20	98,93
1	2	3	4	5	6
3.	Wynagrodzenia osobowe wszystkich jednostek	2.763.263,00	1.244.543,25	45,04	31,17
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	526.965,58	225.519,63	42,80	5,65
5.	Składki na Fundusz Pracy	61.002,26	25.069,41	44,10	0,63
6	Wynagrodzenia bezosobowe	139.433,46	65.576,22	47,03	1,64
7	Dodatki wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli	119.157,00	58.445,10	49,05	1,46
8.	Prowizje sołtyskie	28.000,00	17.149,32	61,25	0,43
9.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	189.836,00	188.047,05	99,06	4,71
10.	Dotacje dla instytucji Kultury	327.662,00	166.600,00	50,08	4,17
11.	Wydatki na opiekę społeczną	1.507.668,00	789.087,96	52,34	19,77
12.	Wydatki rzeczowe na utrzymanie biura GOPS	30.071,00	18.966,99	63,07	0,48
13.	Wydatki na obsługę długu	165.000,00	72.314,655	43,83	1,81
14.	Akcyza – zwrot	238.035,03	238.035,01	100,00	5,96
15.	Obsługa Rady Gminy	151.240,00	52.968,55	35,02	1,33
16.	Dowóz dzieci do szkół	190.000,00	96.047,94	50,55	2,41
17.	Pozostałe wydatki	1.589.609,12	691.186,24	43,62	17,31

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI

Należności gminy na dzień 30.06.2012 r. wynosiły 385.411,09 zł i dotyczyły Podatków i opłat w kwocie 109.542,07 zł oraz z tyt. zaliczki alimentacyjnej i Funduszu Alimentacyjnego na kwotę 214.388,42 zł. Kwota 51.736,00 stanowi należność od US Maków za przypisany podatek od czynności cywilnoprawnych.

Podatki dla gminy płaci 1057 gospodarstwa rolne, oraz 1035 właścicieli nieruchomości poniżej 1ha powierzchni i z 86 pozycji płacony jest podatek leśny.

W I półroczu 2012 r. wystawiono 466 upomnień na kwotę 66.073,07 zł, tytułów wykonawczych 87 na kwotę 27.396,09 zł.

INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Zobowiązania wymagalne gminy na dzień 30 czerwca 2012r. nie wystąpiły.

Gmina ma do spłaty kredyty na kwotę 1.506.501,00 zł

- kredyt z Banku Spółdzielczego w Krasnosielcu
Zaciągnięty 30.09.2009r. w kwocie 2.098.800,00zł
na budowę wodociągu

III etap we wsiach:

Stary Strachocin, Nowy Strachocin, Magnuszew Duży,
Kaptury, Rostki, Nowy Szelków, Smrock – Kolonia,
Smrock - Dwór, Grzanka, Makowica,
Chyliny, Stary Szelków
(aktualnie spłacone 590.299,00,zł)

1.506.501,00 zł

Pożyczki:

860.000,00 zł

Zaciągnięta pożyczka z WFOŚI GW w Warszawie
na „Stację wodociągową dla Gminy Szelków”
data pobrania 30.12.2005r.
(spłacono 409.199,17 zł)

272.000,00 zł

Zaciągnięta II pożyczka z WFOŚI GW w Warszawie
na „Budowa wodociągu II etap we wsiach:
Ciepielewo , Orzyc,Laski, Magnuszew Mały
i Przeradowo ” data pobrania 31. 03.2007r.
(spłacono 331.966,00 zł)

333.000,00zł

Zaciągnięta III pożyczka z WFOŚI GW w Warszawie
na „**Budowa wodociągu III etap we wsiach: Stary Strachocin,
Nowy Strachocin, Magnuszew Duży, Kaptury, Rostki,
Nowy Szelków, Smrock – Kolonia, Smrock - Dwór,
Grzanka, Makowica, Chyliny, Stary Szelków**”
data pobrania 29. 12.2011r.
(spłacono 15.869,09 zł)

255.000,00zł

**Łącznie zadłużenie długoterminowe z tytułu
pobranych kredytów i pożyczek na dzień 30.06.2011r.
wynosi**

2.368.501,00 zł

Stan wierzytelności budżetu gminy

Zobowiązania wymagalne na dzień na dzień 30. 06.2012r. nie wynosiły

Umorzono natomiast:

podatek rolny na kwotę	4.840,00zł
podatek od nieruchomości na kwotę	5.799,00zł
podatek leśny na kwotę	173,00zł
podatek od środków transportowych na kwotę	1.891,00zł
wyrażono zgodę na umorzenie zaległości	-
należności od spadków i darowizn	980,00zł
łącznie na	13.683,00zł.

Odroczono;

podatek rolny na kwotę	973,00zł
podatek od nieruchomości na kwotę	43,00zł
podatek leśny na kwotę	30,00zł
podatek od środków transportowych na kwotę	-
łącznie na	1.052,00zł.

Skutki zwolnień z podatków;

podatek od nieruchomości na kwotę	91.139,00zł
podatek od środków transportowych na kwotę	13.255,00zł

łącznie na **104.394,00zł.**

Skutki obniżenia górnych stawek podatków:

podatek rolny na kwotę	24.881,00zł
podatek od nieruchomości na kwotę	111.218,00zł
podatek od środków transportowych na kwotę	35.817,00zł

łącznie na **171.916,00zł.**