

## **INFORMACJA OPISOWA z wykonania budżetu Gminy Kozienice za I półrocze 2012 roku**

### **I. DOCHODY**

Plan dochodów budżetowych na 2012 rok Rada Miejska w Kozienicach uchwaliła w dniu 29 grudnia 2011r. uchwałą Nr XVII/145/2011 na kwotę 121.763.050 zł. w tym :

- dochody bieżące – 111.731.145 zł
- dochody majątkowe - 10.031.905 zł

Plan dochodów po dokonanych w ciągu I półrocza 2012 roku zmianach wynosi 125.883.721 zł. w tym:

- dochody bieżące -116.231.694 zł
- dochody majątkowe - 9.652.027 zł

Wykonanie dochodów na koniec I półrocza 2012 roku wyniosło 61.233.241,43 zł., co stanowi 48,64% planowanych dochodów - w tym zrealizowano:

- dochody bieżące w kwocie 58.327.108,68 zł tj. w 50,18 %
- dochody majątkowe w kwocie 2.906.132,75 zł tj. w 30,11 %

Plan dochodów własnych po zmianach wynosi 89.780.295 zł. i wykonany został w kwocie 42.681.759,96 zł. co stanowi 47,54 % .

Realizacja dochodów własnych według źródeł dochodów przedstawia się następująco:

- podstawowe dochody podatkowe zaplanowane w kwocie 67.457.815 zł. zostały wykonane w kwocie 32.264.921,36 zł. co stanowi 47,83 %,
- pozostałe dochody z podatków i opłat zaplanowane w kwocie 1.181.200 zł. zostały wykonane w kwocie 843.217,35 zł. co stanowi 71,39%,
- dochody z majątku gminy zaplanowane w kwocie 5.379.285 zł. wykonano w kwocie 2.696.691,40 zł co stanowi 50,13%,
- pozostałe dochody własne zaplanowane w kwocie 15.761.995 zł. wykonano w kwocie 6.876.929,85 zł .co stanowi 43,63 %.

W ogólnej kwocie zrealizowanych dochodów udział procentowy wynosi dla:

- dochodów własnych 69,70 %
- subwencji ogólnej 19,28 %
- dotacji celowych 6,59 %
- środki z Unii Europejskiej 4,42 %

Skutki obniżenia górnych stawek podatków wynoszą ogółem 2.735.438,00 zł. i stanowią 3,05% planowanych dochodów własnych, z tego:

- w podatku od nieruchomości kwota 2.028.072,00 zł (tj.2,26% planowanych dochodów własnych)
- w podatku rolnym kwota 278.600 zł (tj. 0,31% planowanych dochodów własnych)
- w podatku od środków transportowych kwota 428.766,00 zł (tj. 0,48% planowanych dochodów własnych).

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą kwotę 87.305 zł. i stanowią 0,10 % planowanych dochodów własnych.

Skutki wydanych decyzji przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa wynoszą:

- umorzenia zaległości podatkowych kwotę 194.368,67 zł. co stanowi 0,22% planowanych dochodów własnych,
- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wynoszą kwotę 150.060,00 zł. co stanowi 0,17 % planowanych dochodów własnych.

Realizację dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższe zestawienie:

Symbol działu	Nazwa działu	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	143.154	128.503,39	89,77
020	Leśnictwo	2.000	2.841,93	142,10
600	Transport i łączność	0,00	30.361,36	
700	Gospodarka mieszkaniowa	5.000.485	2.512.649,48	50,25
710	Działalność usługowa	20.000	0,00	
750	Administracja publiczna	762.499	212.509,24	27,87
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5.422	2.710,00	49,98
752	Obrona narodowa	1.000	1.000,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	800	828,91	103,61
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	68.759.315	33.239.805,88	48,34
758	Różne rozliczenia	19.244.040	11.809.126,00	61,37
801	Oświata i wychowanie	2.814.737	1.123.005,87	39,90
851	Ochrona zdrowia	120.000	12.055,85	10,05
852	Pomoc społeczna	7.430.000	3.815.586,46	51,35
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	243.524	32.092,63	13,18
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	72.340	72.282,00	99,92
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17.723.405	6.700.373,84	37,81
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	28.572,66	
926	Kultura fizyczna	3.541.000	1.508.935,93	42,61
<b>Razem</b>		<b>125.883.721</b>	<b>61.233.241,43</b>	<b>48,64</b>

Objaśnienia dotyczące odchyień od planu w zakresie realizacji dochodów budżetowych:

**W dziale 710 – Działalność usługowa-** dochody w I półroczu 2012 roku nie zostały zrealizowane z uwagi na nie otrzymanie dotacji na utrzymanie cmentarzy wojennych.

**W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** - zaplanowane w wysokości 283.542 zł dochody, wykonano tylko w 13,18% tj. w kwocie 27.479,98 zł. z uwagi na zaplanowany wpływ dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w II półroczu 2012 roku.

Wykonanie podstawowych dochodów podatkowych za I półrocze 2012 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2011 przedstawia się następująco:

Nazwa podatku / opłaty	2011 roku	2012 roku	Różnica (+ -)
Udziały we wpływach w podatku dochodowym w tym:			
--- od osób prawnych	6.655.762,94	3.812.403,63	( - ) 2.843.359,31
--- od osób fizycznych	12.205.819,00	8.935.826,00	( - ) 3.269.993,00
Podatek rolny	308.215,46	391.190,49	( + ) 82.975,03
Podatek od nieruchomości	16.933.449,53	17.990.160,85	(+) 1.056.711,32
Podatek leśny	112.081,92	156.902,71	(+) 44.820,79
Podatek od środ. transportowych	370.951,38	409.359,89	( + ) 38.408,51
Podatek dochodowym od os. fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	40.684,17	42.233,62	( + ) 1.549,45
Podatek od czynności cywilnoprawnych	354.787,00	342.326,12	( - ) 12.460,88
Wpływy z opłaty skarbowej	219.751,00	184.518,05	(-) 35.232,95
<b>Razem wpływy</b>	<b>37.201.502,40</b>	<b>32.264.921,36</b>	<b>(-)4.936.581,04</b>

## DOTACJE

I/ Plan dotacji celowych (§ 2010, § 2020, § 2030 ) w wysokości 7.659.865 zł zrealizowano w 52,45% tj. w kwocie 4.036.203,39 zł z czego wydatkowano na 30.06.2011 roku 4.011.465,29 zł. z tego:

- plan dotacji w zakresie administracji rządowej (§ 2010) w wysokości 6.357.725 zł. zrealizowano w kwocie 3.289.580,39 zł. co stanowi 51,74% z czego wydatkowano kwotę 3.286.750,52 zł co stanowi 51,70 % zaplanowanych wydatków.
- plan dotacji na dofinansowanie zadań bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 1.318.140 zł. zrealizowano w kwocie 746.623 zł. tj. 56,64 % z czego wydatkowano kwotę 724.714,77 tj. 54,98 % zaplanowanych dochodów.
- plan dotacji w § 2020 – 20.000 zł - zaplanowany na dofinansowanie utrzymania Cmentarzy Wojennych nie został zrealizowany w I półroczu 2012 roku.

III/ Plan dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (§§ 2007, 2009, 6207) w wysokości 8.142.546 zł zrealizowany został w 33,21% tj. w kwocie 2.704.502,08 zł.

## II. WYDATKI

Uchwalony przez Radę Miejską w Kozienicach plan wydatków na 2012 rok uchwałą Nr XVII/145/2011 z dnia 29 grudnia 2011 r. w wysokości 133.291.050 zł. przewidywał deficyt budżetowy stanowiący różnicę między kwotą planowanych dochodów, a kwotą planowanych wydatków w wysokości 11.528.000 zł.

Jako źródło sfinansowania tego deficytu budżetowego zaplanowano przychody pochodzące z:

1/ emisji obligacji komunalnych w kwocie 9.028.000 zł

2/ wolnych środków w kwocie 2.500.000 zł

Dokonane w I półroczu 2012 roku zmiany w budżecie Gminy Kozienice spowodowały zmianę planu kwoty deficytu budżetowego, który na 30.06.2012r. wynosi 13.396.954zł.

Jako źródło sfinansowania tego deficytu budżetowego zaplanowano przychody pochodzące z:

1/ emisji obligacji komunalnych w kwocie 10.500.000 zł

3/ wolnych środków w kwocie 2.896.954 zł

W toku realizacji budżetu za I półrocze 2012 roku osiągnięto nadwyżkę budżetową w kwocie 5.287.430,57 zł.

Rozchody z tytułu spłat pożyczek i kredytów zaplanowane Uchwałą Budżetową na 2012 rok w kwocie 2.972.000 zł, w toku realizacji budżetu uległy zwiększeniu do kwoty 6.937.600 zł i zrealizowane zostały w I półroczu 2012 roku w kwocie 6.887.600 zł. co stanowi 99,28 % zaplanowanej kwoty. Zaplanowana kwota rozchodów w pełni zabezpiecza spłatę rat pożyczek i wykup obligacji w 2012 roku.

Plan wydatków po zmianach dokonanych w I półroczu 2012 roku na dzień 30.06.2012 roku wynosi kwotę 139.280.675 zł. i został zrealizowany w kwocie 55.945.810,86 zł. co stanowi 40,17 % planu wydatków.

- Plan wydatków bieżących po zmianach wynosi 110.056.772 zł. i wykonany został w kwocie 49.628.724,69 zł. co stanowi 45,09 %.

- Plan wydatków majątkowych po zmianach wynosi 29.223.903 zł. i wykonany został w kwocie 6.317.086,17 zł. co stanowi 21,62%,

Wydatki majątkowe w ogólnej kwocie planu budżetowego stanowią 21,00% natomiast w zrealizowanych wydatkach ogółem stanowią 11,29%.

W zrealizowanych wydatkach ogółem największy udział przypada na następujące działy:

- 801 - Oświata i wychowanie	35,84 %
- 750 - Administracja publiczna	12,08 %
- 852 - Pomoc społeczna	10,21%
- 926 - Kultura fizyczna i sport	10,19 %
- 900 - Gospodarka komunalna	9,15 %
- 600 - Transport i łączność	4,32 %
- 758 - Różne rozliczenia	4,02%
- 700 - Gospodarka mieszkaniowa	3,32 %
- 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3,30 %
- na pozostałe działy przypada	7,57 %.

- Wydatki w dziale **010 - Rolnictwo i łowiectwo**, rozdziale **01030** z tytułu wpłat na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatków rolnego zrealizowano w 80,52% i wynoszą kwotę 7.891,30 zł.

- Wydatki w dziale **757 - Obsługa długu publicznego** zrealizowano w 49,30% i wynoszą 369.734,57 zł.

- Wydatki w dziale **851 – Ochrona zdrowia**, w rozdziale 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi zrealizowano w kwocie 278.215,03 zł. co stanowi 43,20% kwoty planu.

Dochody z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowane w kwocie 555.200 zł osiągnięto w wysokości 414.605,20 zł. tj. w 74,68 %.

Plan dochodów na 2012 rok w dziale 900-Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska, rozdziale 90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków i opłat za korzystanie ze środowiska określono w kwocie **10.579.000 zł.** i wykonany został w 43,00% tj. w kwocie **4.548.973,27 zł.**

Nadwyżka dochodów za 2011 rok zaplanowana w kwocie 6.569.333 zł została odprowadzona do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie 13 sierpnia 2012 roku.

Od 01.01.2011 roku żadna jednostka organizacyjna Gminy Kozienice nie prowadzi swojej działalności w formie zakładu budżetowego.

### **III. WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZY STRUKTURALNYCH I FUNDUSZU SPÓJNOŚCI.**

Uchwała budżetowa nr XVII/145/2012 określiła programy zaplanowane do realizacji w roku 2012 w tym:

- 1/ „Zapewnienie prawidłowej gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Kozienice”  
(osobno dla wydatków majątkowych i dla wydatków bieżących) - Dział- 900
- 2/ Projekt w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki „Mój e-learning - uczymy się na najwyższym poziomie”, realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach.- Dział- 801
- 3/ Projekt systemowy „Impuls” w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013. – Dział - 853
- 4/ Projekt „Szkoła równych szans – III EDYCJA” w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet IX: Rozwój wykształcenia i kompetencji.- Dział 801

#### **Ad1/**

Wysokości dochodów i wydatków wprowadzone uchwałą budżetową Gmina Kozienice realizuje zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym oraz planem płatności. Projekt „Zapewnienie prawidłowej gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Kozienice” jest realizowany przy udziale dwóch podmiotów. Beneficjentem jest Gmina Kozienice, natomiast Kozienicka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. jest podmiotem upoważnionym do ponoszenia wydatków na realizację projektu oraz utrzymania jego trwałości.

#### **Ad2/**

Uchwała nr XXI/186/2012 z 21 czerwca 2012 roku wprowadziła korektę dotyczącą ogólnej kwoty zadania oraz klasyfikacji budżetowej wydatków

plan – 354 755,00 zł, wykonanie – 354 745,53 zł      tj. 100%

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano:

- zarządzanie projektem ( bieżący nadzór, monitoring, rozliczenie projektu, księgowość)
- działania promocyjno – informacyjne ( strona WWW, ogłoszenia w prasie, plakaty)
- budowa i wdrożenie platformy e-learningowej
- zajęcia pozalekcyjne dla uczniów gimnazjów z gminy Kozienice ( wycieczki fakultatywne, zakupy w ramach cross- financing)

#### **Ad3/**

Projekt systemowy „Impuls” w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 Dział – 853 realizowany przez MGOPS w Kozienicach zaplanowany uchwałą budżetową na 2012 rok uległ zmianie 29 marca 2012 roku uchwałą Nr XIX/166/2012. Realizacja Projektu zaplanowana została przez z Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych w II półroczu 2012 roku.

#### Ad4/

Projekt „Szkoła Równych Szans – programy rozwojowe szkół III edycja” był realizowany przez dwie szkoły podstawowe: Publiczną Szkołę Podstawową nr 3 w Kozienicach oraz Publiczną Szkołę Podstawową w Stanisławicach.

Celem realizacji projektu było wdrożenie w szkołach programów rozwojowych ukierunkowanych na podwyższenie jakości usług edukacyjnych, a w tym samym wyrównanie szans edukacyjnych uczniów w szczególności z terenów wiejskich i małomiasteczkowych.

Projekt rozpoczął się 20.10.2011 roku i zakończył 31.07.2012 roku

Budżet projektu realizowanego w szkołach został wprowadzony Uchwałą nr XV/104/2011 Rady Miejskiej w Kozienicach w dniu 20.10.2011r. na rok 2011 oraz Uchwałą nr XVII/145/2011 na rok 2012. W dniu 23.02.2012 r. została wprowadzona zmiana Uchwałą nr XVIII/151/2012 w planie finansowym na 2012 r po stronie dochodów i wydatków.

Zmiana w planie dotyczyła wpływu środków z oszczędności z 2011 roku ( w tym samym rozdziale, na paragrafie płacowym).

W danym okresie sprawozdawczym została dokonana zmiana w planie wydatków na 2012 r. 10 maja 2012r Zarządzeniem nr 170/2012.

W 2012 r. zostały zapewnione środki na realizację projektów dwóch szkół na ogólną kwotę 115 846,00 zł.

W ramach pozyskanych środków budżetu projektu w okresie od 01.01.2012r. do 30.06.2012r. w 100% zostały zrealizowane zadania dla uczestników projektu poprzez zorganizowanie przez szkoły wyjazdów edukacyjno – rekreacyjnych mających na celu podwyższenie wiedzy.

Wycieczki zostały zorganizowane dla uczestników projektu według sporządzonego budżetu - zatwierdzonego przez Mazowiecką Jednostkę wdrażania programów Unijnych.

W trakcie wyjazdów edukacyjnych dla uczestników zostały zakupione bilety wstępu z przewodnikiem na zwiedzanie zabytków, bilety wstępu do kina i muzeum oraz zostały zapewnione pełne posiłki w trakcie całego pobytu dla uczestników i opiekunów.

*W ramach pozyskanych środków prowadzone były zajęcia :- z j. polskiego , z j. angielskiego, zajęcia koła plastycznego, zajęcia przyrodnicze, zajęcia wspomagające rozwój umiejętności dzieci z edukacji polonistycznej i matematycznej, zajęcia koła teatralnego, warsztaty multimedialne koła informatycznego.*

Do końca czerwca wydatkowano 52 060,34 zł co stanowi 45 % ogółem wydatków poniesionych na wycieczki, zakupy materiałów do prowadzenia zajęć edukacyjnych oraz nagród do konkursów organizowanych w ramach zajęć a także część wynagrodzeń dla personelu projektu.

Pozostała część wynagrodzeń została wypłacona w lipcu 2012 roku po wpłynięciu ostatniej transzy środków budżetowych z Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej w Warszawie.

W toku realizacji budżetu 2012 Gmina Kozienice wprowadziła do realizacji:  
Program rozwojowego „Szkoła Równych Szans – IV edycja „ (numer umowy z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych: UDA-POKL. 09.01.02-14-186/11-00)

Partnerem w projekcie „Szkoła Równych Szans – programy rozwojowe szkół IV edycja” jest 5 szkół Gminy Kozienice: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3 w Kozienicach, Publiczna Szkoła Podstawowa w Stanisławicach, Publiczna Szkoła Podstawowa w Janikowie, Publiczne Gimnazjum w Świerżach Górnych i Publiczne Gimnazjum nr 1 w Kozienicach.

Realizacja projektu podobnie jak w III edycji ma na celu wdrożenie w szkołach programów rozwojowych ukierunkowanych na podwyższenie jakości usług edukacyjnych, a w tym samym wyrównanie szans edukacyjnych uczniów w szczególności z terenów wiejskich i małomiasteczkowych. Projekt rozpoczął się 01.04.2012 roku i potrwa do 30.03.2014 roku.



Budżet projektu realizowanego w szkołach na 2012 rok został wprowadzony Uchwałą nr XX/172/2012 w dniu 10 maj 2012r. i opiewa na kwotę 337 019,00 zł.

W ramach pozyskanych środków budżetu projektu w okresie od 01.04.2012r. do 30.06.2012r. zorganizowane zostały przez szkoły obozy edukacyjno – rekreacyjne dla uczestników projektu zgodnie ze sporządzonym budżetem - zatwierdzonym przez Mazowiecką Jednostkę wdrażania programów Unijnych.

W trakcie wyjazdów edukacyjnych dla uczestników zostały zakupione bilety wstępu na zwiedzanie zabytków oraz zostały zapewnione pełne posiłki w trakcie całego pobytu dla uczestników i opiekunów.

Do końca czerwca wydatkowano 49 267,80 zł co stanowi 15 % wydatków ogółem z wynagrodzeniami dla personelu projektu oraz osobami sprawującymi opiekę nad uczestnikami w trakcie wyjazdów.

#### IV. WYDATKI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Uchwalony przez Radę Miejską w Kozienicach uchwałą Nr XVII/145/2011 z dnia 29 grudnia 2011 r. plan wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego na 2012 rok w wysokości 657.929 zł określił do realizacji 55 przedsięwzięć. Na 30 czerwca 2012 roku zrealizowano wydatki w 14,87% tj. wydatkowano kwotę 97.887,49 zł. Większość przedsięwzięć zaplanowano do realizacji w II półroczu 2012 roku.

Wykaz zaplanowanych i zrealizowanych przedsięwzięć w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera Załącznik Nr 9 do Zarządzenia Burmistrza.

#### V. SPRAWOZDANIE Rb–Z O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Kwota zobowiązań wymagalnych wykazana w zbiorczym sprawozdaniu w wysokości 6.223,43zł. dotyczy:

- Urząd Miejski w Kozienicach:

z tytułu dostaw towarów i usług Faktura Vat nr 235/06/2012 – 4 000,01 zł ( z dnia 06.06.2012r. , wpływ do Urzędu 26.06 2012r., zapłata 02.07.2012r.)

z tytułu nadpłaty podatków przypisanych do zwrotu osobom fizycznym w kwocie 2.223,42 zł.

Ponadto w sprawozdaniu Rb–Z wykazano zobowiązania długoterminowe na kwotę 8.850.000 zł dotyczące:

- pożyczek w wysokości 950.000 zł

z czego do spłaty w II półroczu 2012 roku – 50.000 zł.

- emisji obligacji w wysokości 7.900.000 zł

-do spłaty w latach:

rok 2013 - 2.000.000 zł

rok 2014 - 1.000.000 zł

rok 2015 - 1.500.000 zł

rok 2016 - 2.000.000 zł

rok 2017 - 1.400.000 zł

Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 30 czerwca 2012 r. zawiera Załącznik Nr 11 do Zarządzenia Burmistrza.

Reasumując, dochody i wydatki w I półroczu 2012 roku realizowane były systematycznie, a mniejsze wykonanie w dochodach i wydatkach majątkowych spowodowane jest jak każdego roku przewidzianą ich realizacją w II półroczu roku budżetowego.

SKARBNIK GMINY

mgr Barbara Galińska

Burmistrz Gminy Kozienice

dr inż. Tomasz Śmietanka