

BURMISTRZ GMINY
38-480 RYMANÓW
woj. podkarpackie

ZARZĄDZENIE NR 108/2013 **BURMISTRZA GMINY RYMANÓW** **Z DNIA 16 SIERPNI 2013 ROKU**

w sprawie: informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku

Działając na podstawie art.266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885)

Zarządzam co następuje :

§ 1

Przedstawia się Radzie Miejskiej w Rymanowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2013 roku w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ GMINY
Wojciech Farbaniec

Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Rymanów za I półrocze 2013 roku

Zgodnie z art. 266 ustawy o finansach publicznych oraz Uchwałą Rady Miejskiej w Rymanowie NR XI/111/11 z dnia 17 czerwca 2011 roku przedstawiam informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Rymanów za I półrocze 2013 roku.

Rada Miejska w Rymanowie Uchwałą Nr XXXIII/337/12 z dnia 28 grudnia 2012 roku uchwaliła budżet gminy na 2013 rok określając plan dochodów w wysokości 43.516.511,00 zł i wydatków w wysokości 41.021.511,00 zł oraz przychodów w kwocie 748.611,00 zł i rozchodów w kwocie 3.243.611,00 zł. W ciągu okresu sprawozdawczego w budżecie wprowadzono zmiany w zakresie dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów i rozchodów. Po zmianach planowane dochody wynoszą 46.749.648,10 zł, a planowane wydatki 44.261.769,59,00 zł oraz planowane przychody 748.611,00 zł, a planowane rozchody 3.236.489,51 zł.

- A. Dochody ogółem wykonano w kwocie 22.907.744,23 zł tj. 49,00 % w stosunku do planu rocznego, w tym dochody bieżące na plan 42.318.510,10 zł wykonano 22.199.885,56 zł, a dochody majątkowe na plan 4.431.138,00 zł wykonano 707.858,67 zł. Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia zestawienie Nr 1 do niniejszej informacji.
- B. Wydatki ogółem wykonano w kwocie 20.556.273,53 zł tj. 46,44% planu rocznego, w tym wydatki bieżące na plan 39.777.082,59 zł wykonano 19.555.519,30 zł, a wydatki majątkowe na plan 4.484.687,00 zł wykonano 1.000.754,23 zł. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia zestawienie Nr 2 do niniejszej informacji.
- C. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami przedstawia zestawienie Nr 3 do niniejszej informacji.

D. Gmina nie realizowała dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej.

E. Zestawienie dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia poniższa tabela:

| Dział | Rozdział | Plan | Wykonanie | % |
|----------------|----------|-----------|-----------|--------|
| Dochody | | | | |
| 010 | 01042 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 801 | 80103 | 0,00 | 5.525,16 | 0,00 |
| 801 | 80104 | 88.425,00 | 62.632,08 | 70,83 |
| Wydatki | | | | |
| 010 | 01042 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 801 | 80103 | 5.525,16 | 5.525,16 | 100,00 |
| 801 | 80104 | 88.425,00 | 62.632,08 | 70,83 |

F. Zestawienie dochodów i wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu na podstawie odrębnych ustaw przedstawia poniższa tabela.

| Dział | Rozdział | Plan | Wykonanie | % |
|---|----------|------------|------------|-------|
| Dochody – z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych | | | | |
| 756 | 75618 | 218.000,00 | 168.649,68 | 77,36 |
| Wydatki – na realizację zadań w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomani | | | | |
| 851 | 85153 | 10.000,00 | 6.354,37 | 63,54 |
| 851 | 85154 | 208.000,00 | 112.537,84 | 54,10 |
| Dochody – z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | | | | |
| 900 | 90019 | 48.000,00 | 19.858,26 | 41,37 |
| Wydatki – realizowane z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | | | | |
| 900 | 90019 | 48.000,00 | 813,20 | 1,69 |
| Dochody - uzyskane z grzywien nałożonych za naruszenie przepisów ruchu drogowego ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących | | | | |
| 754 | 75416 | 100.000,00 | 16.581,99 | 16,58 |

| | | | | |
|---|-------|------------|-----------|-------|
| Wydatki - na finansowanie zadań z zakresu dróg określone w art. 20 d ustawy o drogach publicznych | | | | |
| 600 | 60016 | 100.000,00 | 16.581,99 | 16,58 |
| Dochody - uzyskane z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi | | | | |
| 756 | 75618 | 529.738,00 | 809,00 | 0,15 |
| Wydatki - na finansowanie zadań określonych w art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach | | | | |
| 900 | 90002 | 529.738,00 | 0,00 | 0,00 |

- G. Dotacje udzielone z budżetu gminy w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przedstawia zestawienie Nr 4 do niniejszej informacji.
- H. Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego przedstawia zestawienie Nr 5 do niniejszej informacji.
- I. Wykorzystanie środków funduszy sołeckich przedstawia zestawienie Nr 6 do niniejszej informacji.

Podstawowymi źródłami dochodów budżetu gminy są: subwencje, dotacje, udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych oraz dochody własne.

Analiza wykonania dochodów w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

| | Plan w tys. zł | Wykonanie w tys. zł | % wykonania | struktura dochodów w % |
|---|-------------------|------------------------|----------------|---------------------------|
| Dochody ogółem, w tym | 46.750 | 22.908 | 49,00 | 100 |
| - subwencje | 21.612 | 12.419 | 57,46 | 54 |
| - dotacje, pomoc finansowa | 8.798 | 3.724 | 42,32 | 16 |
| - udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych | 5.355 | 2.216 | 41,38 | 10 |
| - dochody własne i inne | 10.985 | 4.549 | 41,41 | 20 |

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W dziale **010 „Rolnictwo”** zrealizowano dochody ze sprzedaży gruntów rolnych, dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych i dochody z opłat za

dzierżawę obwodów łowieckich. Pomoc finansowa z budżetu województwa podkarpackiego w ramach Podkarpackiego Programu Odnowy Wsi na lata 2011-2016 na „remont pomieszczeń Domu Ludowego i szatni sportowej w Klimkówce” oraz dotacja z Samorządu Województwa na inwestycje realizowane na podstawie porozumień zostaną przekazane w II półroczu.

W dziale **020 „Leśnictwo”** zrealizowano dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych.

W dziale **600 „Transport i łączność”** planowana jest dotacja celowa z budżetu państwa (na usuwanie skutków klęsk żywiołowych), której realizacja nastąpi w II półroczu bieżącego roku oraz otrzymaliśmy darowiznę zgodnie z zawartą umową.

W dziale **630 „Turystyka”** planowana jest pomoc (PROW) na realizację operacji pt. „ Budowa rekreacyjnego boiska wielofunkcyjnego w Rymanowie Zdroju” w II półroczu br.

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** wpływy pochodzą z użytkowania wieczystego nieruchomości, najmu i dzierżawy nieruchomości, sprzedaży mienia komunalnego, odsetek od nieterminowych wpłat. Na koniec I półrocza 2013 roku zaległości z tytułu czynszu za najem wynosiły 29.834,33 zł. Na tę kwotę składają się zaległości 17 najemców i są to w większości zaległości, w przypadku najemców lokali mieszkalnych, miesięcznego czynszu regulowane w miesiącu następnym. Do dłużników o większych zaległościach wysłano 9 wezwań do zapłaty. W okresie sprawozdawczym złożono 4 pozwy do sądu o zapłatę, 1 wniosek o wszczęcie egzekucji z nieruchomości i jeden czynsz jest ściągany w drodze egzekucji komorniczej. Otrzymaliśmy 8 prawomocnych nakazów zapłaty. Za dzierżawę gruntów zalega 33 dzierżawców na kwotę 25.573,65 zł w celu egzekwowania należności wysłano 17 wezwań do zapłaty, w sądzie toczy się postępowanie o zapłatę zaległości z trzema dzierżawcami. Z tytułu wieczystego użytkowania zaległości wynoszą 7.188,87 zł. Sprzedano 10 działek natomiast dokonano zamiany 6 działek oraz sprzedano lokal użytkowy w Rymanowie.

W dziale **710 „Działalność usługowa”** zostały zrealizowane dochody z tzw. „opłaty cmentarnej”, zwrotów za zużyte media. Potrącono część kar umownych za nieterminowe

wykonanie zadania pn. "Opracowanie Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Rymanów".

W dziale **750 „Administracja publiczna”** zgodnie z planem realizowane są dotacje celowe z budżetu państwa na utrzymanie pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dochody z tytułu odsprzedaży usług między innymi: usług pocztowych i telefonicznych.

W dziale **751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** planowo realizowana jest dotacja celowa z budżetu państwa na prowadzenie rejestru wyborców.

W dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** dochody pochodzą z tytułu odsprzedaży mediów oraz wpłat za mandaty karne. W okresie sprawozdawczym nałożono 122 mandaty na kwotę 16.750,00 zł, na dzień 31.06.2013 roku pozostało do zapłaty mandatów na łączną kwotę 15.498,01 zł (w tym wystawione w latach ubiegłych). Dochody majątkowe w formie dotacji z WOŚiGW planowane są do otrzymania w II półroczu na zadanie pn. „Zakup zestawu ratowniczych narzędzi hydraulicznych dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rymanowie”.

W dziale **756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** wpływy pochodzą w dużej mierze z podatków i opłat oraz środki z PFRON dotyczące kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnienia osób niepełnosprawnych. Planowane dochody z tytułu podatku rolnego w kwocie 582.528 zł wykonano w wysokości 393.671,66 zł tj. 67,6 %, podatku od nieruchomości na plan 3.506.183 zł wykonano w wysokości 1.806.579,99 zł tj. 51,5%, podatku leśnego na plan 142.593 zł wykonano w wysokości 73.849,77 zł tj. 51,8 %. Ogółem zaległości wymagalne od 492 podatników z tytułu tych podatków na 30 czerwca 2013 roku wynoszą 201.142,04 zł. Wobec zaległości podatkowych podejmowane są działania celem ich wyegzekwowania. W okresie sprawozdawczym wysłano 496 upomnień, wystawiono 59 tytułów wykonawczych celem przymusowego ściągnięcia zaległości podatkowych. Z tytułu podatku od środków transportowych na plan 208.436 zł wykonano dochody w wysokości 94.655,81 zł tj. 45,4%, a zaległości na koniec okresu wynoszą

32.106,72 zł. W celu egzekwowania należności wysłano 11 upomnień i wystawiono 2 tytuły wykonawcze celem przymusowego ściągnięcia zaległości podatkowych.

Rozpatrzono w okresie sprawozdawczym 14 wniosków o umorzenie podatków z czego wydano 7 decyzje o umorzeniu zaległości wraz z odsetkami na kwotę 16.225,50 zł, 1 wniosek dotyczył pisemnego wyjaśnienia, 2 wnioski pozostawiono bez rozpatrzenia, na 2 wnioski odmówiono wszczęcia postępowania z powodu wpływu przed upływem terminu płatności, w przypadku 2 wniosków nastąpiło umorzenie toczącego się postępowania z powodu zapłaty zaległości.

Na plan 4.949.617 zł z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wykonano 2.134.993,87 zł czyli 43,1 %. Na to źródło dochodów nie mamy bezpośredniego wpływu, gdyż realizuje je Ministerstwo Finansów i urzędy skarbowe.

W dziale **758 „Różne rozliczenia”** realizowane są poszczególne części subwencji ogólnej zgodnie z planem. Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na plan 13.982.470 zł wykonano 8.604.600 zł tj. 61,5 % (w tym subwencja za miesiąc lipiec). Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin na plan 7.373.266 zł wykonano 3.686.634 zł tj. 50,0 % . Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na plan 255.832 zł wykonano 127.914 zł tj. 50,0 %. Dotacja celowa na realizację zadań własnych związanych z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska z planem 615.389 zł wykonana zostanie w II półroczu. Wykonano również odsetki na plan 64.052 zł kwotę 30.480,79 zł tj. 47,6 %.

W dziale **801 „Oświata i wychowanie”** zrealizowano między innymi dochody : z wynajmu pomieszczeń, odsetek na rachunku bankowym, opłat za legitymacje służbowe dla nauczycieli, z odszkodowań z PZU oraz dotacje przekazane przez Gminy Zarszyn, Iwonicz Zdrój, Jaśliska, Krościenko Wyżne, Miejsce Piastowe, Besko z tytułu zwrotu dotacji na podstawie ustawy o systemie oświaty. Zgodnie z umową otrzymaliśmy dotacje na projekt „Technologie cyfrowe jako systemowe narzędzie wspomagające realizację programów rozwojowych oraz podnoszące jakość i atrakcyjność oferty edukacyjnej szkół Podkarpacia”. Dochody majątkowe zostaną zrealizowane w II półroczu.

W dziale **852 „Pomoc społeczna”** otrzymaliśmy zgodnie z planem dotacje celowe na: świadczenia rodzinne, zasiłki stałe, zasiłki okresowe, zasiłki celowe, na opłacanie składek zdrowotnych za podopiecznych, utrzymanie GOPS, dożywianie dzieci w szkołach.

