

BURMISTRZ
Gminy Żmigród
Plac Wojska Polskiego 2-3
55-140 Żmigród

ZARZĄDZENIE NR 0050.125.2016
BURMISTRZA GMINY ŻMIGRÓD
z dnia 22 sierpnia 2016 roku

**w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania
Budżetu Gminy Żmigród za I półrocze 2016 roku**

Na podstawie art. 267, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Dz. U z 2013 r. poz.885 z póź. zm. oraz uchwały z dnia 30 grudnia 2015 roku Nr 0007.XV.106.2015 Rady Miejskiej w Żmigrodzie w sprawie „Budżetu Gminy „ na 2016 rok Burmistrz Gminy Żmigród postanawia:

§1. Przedłożyć Radzie Miejskiej w Żmigrodzie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy za I półrocze 2016 roku, zawierające informację o realizacji przedsięwzięć, zawartych w WPF, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

mgr inż. Robert Lewandowski



L.p.	Imię i Nazwisko	Zakres kompetencji	Data i podpis	Uwagi
1.	Anna Dobrowolska / Nazwisko i imię twórcy	przygotował	22.08.2016 <i>Sob</i>	
2.	Anna Dobrowolska / Kierownik Ref.	przeogląd	22.08.2016 <i>Sob</i>	
3.	Joanna Monastyrka / Sekretarz Gminy	przeogląd	22.08.2016 <i>JW</i>	
4.	Karolina Kaszuba / Radca Prawny	opinia		
5.	Anna Dobrowolska / Skarbnik Gminy lub osoba upoważniona	opinia	22.08.2016 <i>Sob</i>	
6.	Grażyna Kalicka / Pełnomocnik ds. SZJ	przeogląd		

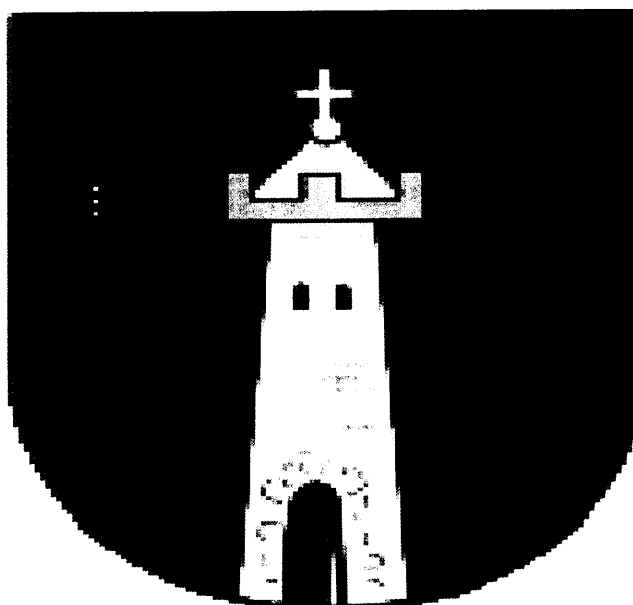
BURMISTRZ

mgr inż. Robert Lewandowski

BURMISTRZ GMINY

**Załącznik nr 1 do Zarządzenia
Burmistrza Gminy Żmigród
Nr 0050.125.2016
z dnia 22 sierpnia 2016 r.**

**INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY ŻMIGRÓD
ZA I PÓŁROCZE 2016 ROK**



SPIS TREŚCI

- I. Wstęp
- II. Wykonanie dochodów budżetowych
- III. Wykonanie wydatków budżetowych
- IV. Wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej
- V. Wydatki na realizację zadań profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz uzależnień od narkomanii
- VI. Kredyty, pożyczki, dług publiczny
- VII. Wynik budżetu
- VIII. Wykonanie wydatków inwestycyjnych oraz przedsięwzięć ujętych w WPF
- IX. Wynik budżetu
- X. Wykonanie planu przychodów i wydatków:
 - zakładu budżetowego
- XI. Wykonanie planu przychodów i wydatków
 - Zespołu Placówek Kultury
 - Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego
- XII. Zakończenie
- XIII. Zestawienie załączników do informacji

I. WSTĘP

Na podstawie uchwały Nr 0007.XV.106.2015 Rady Miejskiej w Żmigrodzie z dnia 30 grudnia 2015 r. u plan dochodów i wydatków budżetowych został uchwalony w wysokości:

-dochody	47.159.442,00.- zł
-wydatki	45.612.014,00.- zł

w tym:

- dochody bieżące	44.953.442,00.-zł
- dochody majątkowe	2.206.000,00.-zł
-wydatki bieżące	41.704.116,08.- zł
-wydatki majątkowe	3.907.897,92.- zł

Uchwalono nadwyżkę budżetową w wysokości 1.547.428,00.-zł,

W wyniku podjętych uchwał przez Radę Miejską w Żmigrodzie oraz Zarządzeń Burmistrza Gminy Żmigród, plan dochodów i wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2016 r. przedstawia się następująco:

-dochody	57.692.215,19.- zł
-wydatki	56.212.306,19.- zł

w tym:

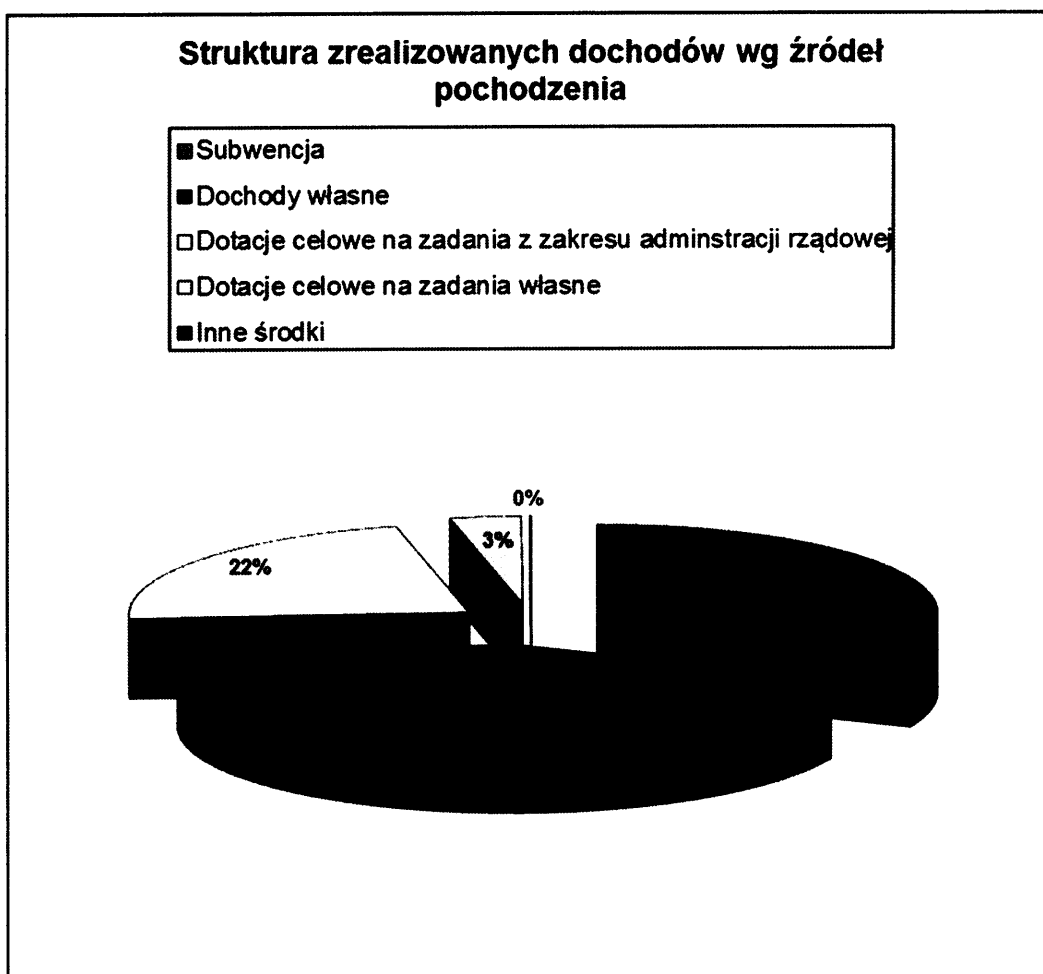
- dochody bieżące	54.260.897,19.-zł
- dochody majątkowe	3.431.318,00.-zł
-wydatki bieżące	51.216.966,92.-zł
-wydatki majątkowe	4.995.339,27.-zł

Nadwyżka budżetu w wysokości 1.479.909,00.-zł.

II. INFORMACJA DOTYCZĄCA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Budżet Gminy Żmigród po uwzględnieniu zmian wynikających z podjętych uchwał i zarządzeń przez organy gminy na dzień 30 czerwca 2016 r. przewiduje osiągnięcie dochodów w wysokości 57.692.215,19.- zł. Powyższy plan zrealizowano w I półroczu 2016 r. w 46,27 % uzyskując dochody w wysokości 26.695.077,93.-zł., zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

Planowane i zrealizowane dochody wg poszczególnych źródeł oraz stopień wykonania planu przedstawia Załącznik Nr 2.



PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH WG DZIAŁÓW NA DZIEŃ 30.06.2016 r.

W strukturze dochodów zrealizowanych w I półroczu 2016 r. największą pozycję stanowią:

- **DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM (dział 756)** stanowią 35,05 % ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów i w stosunku do planu zostały zrealizowane w 45,64 %.
- **RÓŻNE ROZLICZENIA (dział 758)** stanowią 31,48 % ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów. Dochody te w stosunku do planu na I półroczu 2016 r. zostały zrealizowane w 56,94 %.
- **POMOC SPOŁECZNA (dział 852)** stanowi 21,86 % ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów, które to dochody zrealizowane zostały w 44,57 % w stosunku do planu na I półroczu 2016 r.
- **OŚWIATA I WYCHOWANIE (dział 801)** stanowi 1,56 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów. Dochody te zostały zrealizowane w 49,33 % w stosunku do planu.
- **GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA (dział 900)** stanowi 3,93 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów. Dochody te zostały zrealizowane w 53,25 % w stosunku do planu.
- **GOSPODARKA MIESZKANIOWA (dział 700)** stanowi 2,72 % zrealizowanych dochodów, co daje kwotę 727.423,75.- zł . Wykonanie w stosunku do planu wynosi 16,06 %.
- **ROLNICTWO I ŁOWIECTWO (dział 010)** w strukturze zrealizowanych na dzień 30 czerwca 2016 r. dochodów stanowi 2,29 %. W stosunku do założeń planu wykonane wynosi 99,95 %.
- **ADMINISTRACJA PUBLICZNA (dział 750)** stanowi 0,37 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów, które zostały zrealizowane w 46,25 % w stosunku do przyjętego planu.
- **EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA (dział 854)** stanowi ona 0,48 % ogółu zrealizowanych dochodów. Plan dochodów został w tym dziale zrealizowany w 100 %.
- **URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA (dział 751)** stanowią 0,04 % ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów. Dochody te w stosunku do planu na I półroczu 2016 r. zostały zrealizowane w 88,06 %.
- **GOSPODARKA LEŚNA (dział 020)** zrealizowano w 36,63 % w stosunku do przyjętego planu.
- **OBRONA CYWILNA ORAZ POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE (dział 754 i 752)** realizowano w 100 %.
- **TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ (dział 600)** stanowi 0,19 % ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów. Dochody te w stosunku do planu na I półroczu 2016 rok zostały realizowane w 4,95 %.

Planowane i zrealizowane wielkości dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów oraz stopień wykonania planu przedstawia Załącznik Nr 1.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne w kwocie planowanej 27.437.047,35.- zł wykonano w 41,53 % osiągając kwotę 11.394.283,74.- zł i stanowią one 42,68 % ogółu zrealizowanych w I półroczu 2016 r. dochodów gminy.

W strukturze zrealizowanych dochodów własnych największą pozycję stanowią:

- **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** to 14,61 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 46,12 % planowanych wpływów,
- **dochody z tytułu podatku od nieruchomości** w kwocie 3.580.261,09.- zł tj. 13,41 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 48,71 % planowanych wpływów,
- **wpływy z innych opłat lokalnych** 4,39 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów, zrealizowano w 53,07 % w stosunku do planu,
- **podatek rolny** to 2,55 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 43,34 % planowanych wpływów,
- **wpływy ze sprzedaży składników majątkowych** zrealizowano w 17,12 % w stosunku do planu,
- **dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych** to 1,06 % ogółu osiągniętych dochodów i 34,83 % zrealizowania w stosunku do planu,
- **wpływy z opłat na zezwolenie na sprzedaż alkoholu** to 0,78 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 75,51 % planowanych wpływów,
- **wpływy z usług** to 0,47 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 43,72 % planowanych wpływów,
- **podatek od środków transportowych** to 0,58 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów zrealizowano w 51,59 % planowanych wpływów,
- **wpływy z różnych dochodów** to 0,19 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 4,11 % planowanych wpływów,
- **podatek od czynności cywilnoprawnych** to 0,55% ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 59,39 % planowanych wpływów,
- **udziały w podatku dochodowym od prawnych** stanowiące 0,27 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów, co stanowi 28,58 % zakładanego planu,
- **wpływy z różnych opłat** to 0,32 % ogółu osiągniętych dochodów, zrealizowano w 64,71 % planowanych wpływów,
- **podatek leśny** to 0,50 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 68,80 % planowanych wpływów,
- **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** to 0,41 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 11,56 % planowanych dochodów,

- **wpływy z opłaty targowej** to 0,25 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów, zrealizowano w 41,93 % w stosunku do planu,
- **odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat** to 0,11 % ogółu osiągniętych dochodów, zrealizowano w 16,03 % planowanych wpływów,
- **podatek od spadków i darowizn** to 0,06 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 25,99 % planowanych wpływów,
- **wpływy z opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebność** to 0,01 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów, zrealizowano w 100 % w stosunku do planu,
- **wpływy z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości** to 0,15 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów, zrealizowano w 90,96 % w stosunku do planu,
- **wpływy z opłaty skarbowej** to 0,11 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów, zrealizowano w 56,10 % w stosunku do planu,
- **dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami** – 0,08 % ogółu osiągniętych dochodów, zrealizowano w 48,96 % w stosunku do planu,
- **pozostałe odsetki** to 0,02 % ogółu osiągniętych dochodów, co stanowi 61,15 % w stosunku do planu,
- **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej** to 0,02 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów, zrealizowano w 57,84 % planowanych wpływów,
- **wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności** zrealizowano w 9,88 % planowanych wpływów,
- **wpływy z opłaty produktowej** to 0,01 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 69,51 % planowanych wpływów,
- **wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego** to 0,05 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów; zrealizowano w 63,41 % planowanych wpływów,
- **wpływy z opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego** to 0,16 % ogółu osiągniętych dochodów w I półroczu 2016 r.; zrealizowano w 34,12 % planowanych wpływów.

Plan dochodów i stopień ich realizacji za I półrocze 2016 r. wg szczegółowych źródeł przedstawia Załącznik Nr 2 do sprawozdania.

W I półroczu 2016 r. wydano:

- 3 decyzje o rozłożeniu na raty zaległości podatkowej i opłatach:

- 2 decyzje w podatku od nieruchomości, podatek rolny od osób fizycznych 4.968,38.- zł
- 1 decyzja w opłatach lokalnych (opłata za odbiór śmieci) 482,60 zł

- 2 decyzje o umorzenie zaległości podatkowych:

- 2 decyzje w podatku od nieruchomości, podatku rolnym od osób fizycznych wraz z odsetkami 6.644,02 zł

- 1 decyzję przyznającą ulgę i zwolnienie w podatku od nieruchomości od osób prawnych 13.553.- zł.

W celu wyegzekwowania należnych płatności wysłano 1.670 upomnień, złożono u Urzędzie Skarbowym 192 tytułów wykonawczych.

Zaległości podatkowe

Zaległości na dzień 30 czerwca 2016 r. wynoszą 5.556.625,34.- zł dotyczą one głównie podatków, opłat lokalnych oraz zaliczek alimentacyjnych od dłużnika.

Strukturę zaległości wg ważniejszych źródeł powstania przedstawia poniższa tabela.

§	Treść	Zaległości na 31.12.2015 r.	Zaległości na 30.06.2016 r.	Ilość zalegających podatników na 30.06.2016 r.
0310	podatek od nieruchomości	1.993.025,34	2.023.561,33	285
0320	podatek rolny	306.582,29	300.533,51	530
0330	podatek leśny	826,63	927,36	28
0340	podatek od środków transportowych	20.070,60	16.016,00	7
0550	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste i użytkowanie	8.097,13	10.112,86	32
0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	101.835,83	190.146,08	59
0460	opłata eksploatacyjna	0,00	191.835,00	3
0490	wpływy z różnych opłat	2.266,93	569.310,17	1.636
2360	zaliczki alimentacyjne	1.956.643,04	2.110.551,63	177
RAZEM		4.389.347,79	5.412.993,94	2.757

Analizując powyższe dane należy stwierdzić, że znaczny:

wzrost zaległości odnotowano w:

- zaliczkach alimentacyjnych 153.908,59.- zł

- we wpływach z opłat za zarząd użytkowanie wieczyste	2.015,73.- zł
- podatku od nieruchomości	30.535,99.- zł
- podatku leśnym	100,73.- zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	88.310,25.- zł
- opłaty eksploatacyjnej	191.835,00.- zł
- wpływy z różnych opłat	567.043,24 zł

Zmniejszyły się natomiast zaległości:

- w podatku rolnym	6.048,78.- zł
- podatku transportowym	4.054,60.- zł

Zaległości w podatku od nieruchomości osób prawnych stanowią kwotę 886.882,74.- zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w I półroczu 2016 r. wyniosły 396.629,55.- zł, z tego:

- w podatku od nieruchomości	312.673,00.- zł
- w podatku rolnym	8.815,00.- zł
- w podatku transportowym	75.141,55.- zł

DOTACJE CELOWE

Dotacje celowe zaplanowano w budżecie gminy Żmigród na I półroczu 2016 r. w wysokości 14.439.778,84 zł, a wykonanie planu za analizowany okres wyniosło 47,65 %, czyli otrzymano kwotę dotacji w wysokości 6.881.255,93 zł.

W strukturze dotacji 86,86 % ogółu otrzymanych w I półroczu 2016 r. stanowią dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 5.977.074,40 zł stanowiące 22,39 % ogółu osiągniętych w dochodów.

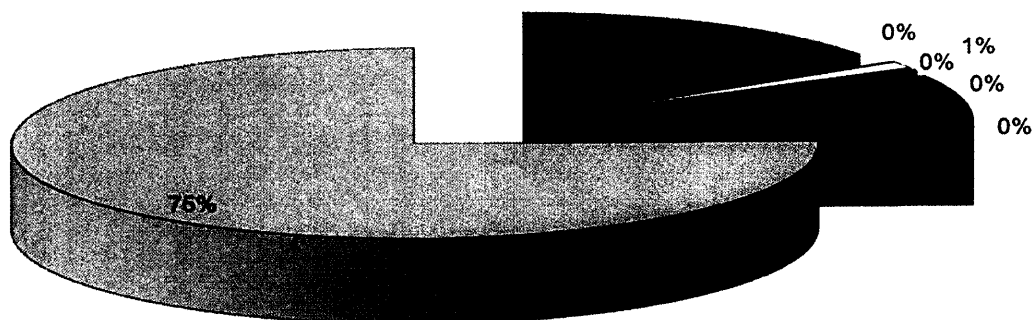
Struktura dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia się następująco:

- dotacja na realizację świadczeń rodzinnych zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne stanowi 10,63 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów, otrzymano w 56,02 %,
- dotacja na świadczenie wychowawcze, dodatek wychowawczy (500+) w planowanej kwocie 6.748.000,00.zł otrzymano w wysokości 2.180.000,00.-zł tj 32,31%, co daje 8,17 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów,
- dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez gminę stanowi 2,21 % osiągniętych dochodów i została zrealizowana w 100 % w stosunku do planu,

- dotacja na ośrodki wsparcia stanowi 1,07 % osiągniętych dochodów, zrealizowano w 55,26 % w stosunku do planu,
- dotacja na zadania z zakresu urzędów wojewódzkich – 0,17 %, wykonanie – 52,90 %,
- dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 0,05%, w stosunku do dochodów – 82,53 % realizacji do planu,
- dotacje na ośrodki pomocy społecznej to 0,02 % w stosunku do dochodów – 100 % wykonania,
- dotacja na dodatki mieszkaniowe – 0,04 %, wykonanie – 100 %,
- dotacje w zakresie urzędów naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa – 0,04 % w stosunku do ogółu dochodów – realizacja 88,06 % do zakładanego planu,
- dotacja na obronę cywilną oraz na pozostałe wydatki obronne - realizacja w 100 %,

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej w tys. PLN

■ ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - Pozostała działalność
■ POMOC SPOŁECZNA - Pozostała działalność
□ ADMINISTRACJA PUBLICZNA - Urzędy wojewódzkie
□ URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
■ OBRONA NARODOWA - Pozostałe wydatki obronne
■ BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA - Obrona cywilna
■ POMOC SPOŁECZNA - Ośrodki wsparcia
□ POMOC SPOŁECZNA - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego



Dotacje celowe na zadania własne otrzymano w kwocie 904.181,53.- zł, co stanowi 64,92 % kwoty ujętej w planie – 1.392.760,00.- zł, co daje 3,39 % ogółu zrealizowanych w I półroczu 2016 r. dochodów.

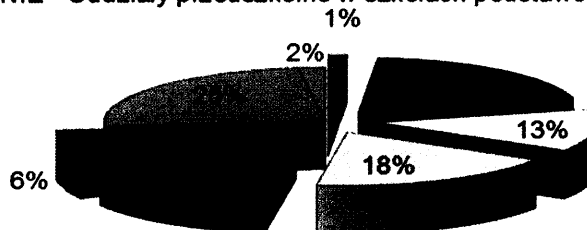
Dotacje celowe na zadania własne obejmują:

- dotacje na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w kwocie 54.114,00.-zł, co stanowi 0,20 % dochodów, realizacja w 50 %,
- dotacje na przedszkola w kwocie 208.920,00.- zł, co stanowi 0,78 % dochodów, realizacja w 50 %,
- dotacje na pomoc materialną dla uczniów (stypendia) w kwocie 127.880,00.- zł, co stanowi 0,48 % dochodów, zrealizowano w 100 %,
- dotacja dla ośrodków pomocy społecznej w kwocie 108.600.- zł, stopień wykonania do planu to 49,98 % i 0,41 % ogółu zrealizowanych dochodów,
- dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w kwocie 168.000,00.- zł, przekazana w 80,46 % i stanowi 0,63 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów,
- dotacja na zasiłki stałe – realizacja w 98,38 %, co stanowi 0,59 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów,
- dotacja na dożywianie uczniów w kwocie 17.100,00.- zł, przekazano w 29,28 %, co stanowi 0,06 % ogółu osiągniętych w I półroczu 2016 r. dochodów,
- dotacja na składki ubezpieczenia zdrowotnego przekazana w 83,92 %, co daje 0,04 % ogółu osiągniętych dochodów,
- dotacja na drogi publiczne powiatowe przekazana w 62,71 %, co stanowi 0,19 % ogółu osiągniętych dochodów.(zimowe utrzymanie dróg)

Szczegółową strukturę otrzymanych dotacji celowych na zadania własne Gminy Żmigród do 30 czerwca 2016 r. przedstawia poniższy wykres:

DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE w PLN

- POMOC SPOŁECZNA - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej
- POMOC SPOŁECZNA - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
- POMOC SPOŁECZNA - Ośrodki pomocy społecznej
- POMOC SPOŁECZNA - Zasiłki stałe
- EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - Pomoc materialna dla uczniów
- OŚWIATA I WYCHOWANIE - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych



POZOSTAŁE ŚRODKI

Pozostałe środki stanowią 0,06 % ogółu wykonanych dochodów i zostały zrealizowane w kwocie 15.534,26 zł, co daje 1,47 % w stosunku do planu.

Struktura zrealizowanych środków w I półroczu 2016 r. przedstawia się następująco:

- refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy (prace interwencyjne w Urzędzie) – 8.234,54.- zł,
- refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy (prace społeczno-użyteczne) – 7.299.72.- zł.

Realizację pozostałych dochodów przewidziano w II półroczu 2016 r.

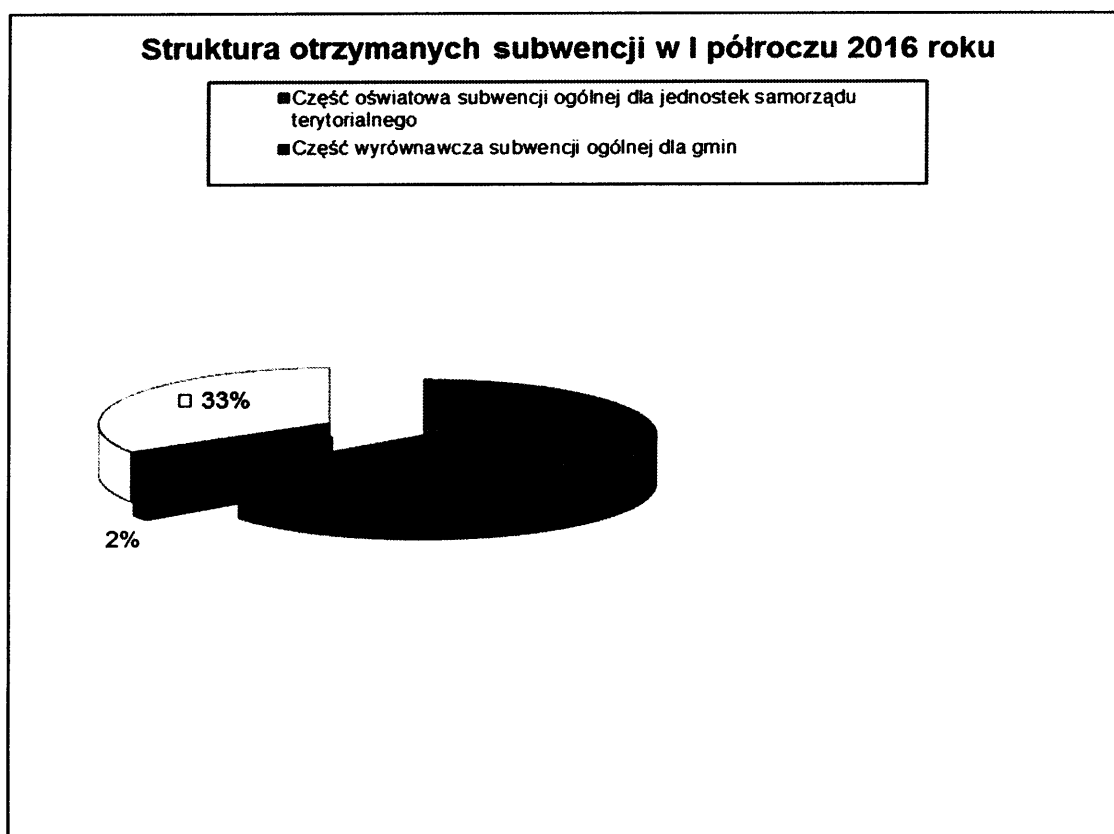
SUBWENCJE

Subwencje stanowią 31,48 % ogółu zrealizowanych w I półroczu 2016 r. dochodów gminy. Zostały przekazane w kwocie 8.404.004,00.- zł, czyli w 56,94 %.

Struktura subwencji przedstawia się następująco:

- część oświatowa subwencji ogólnej 20,37 % ogółu osiągniętych za I półrocze 2016 r. dochodów, przekazano 61,61 %, (kwota otrzymana to 5.437.088,00.-zł.)
- część wyrównawcza to 10,59 % ogółu osiągniętych dochodów, wykonanie 50,00 %,(kwota otrzymana to 2.825.784,00.-zł)
- część równoważąca to 0,53 % osiągniętych za I półrocze 2016 r. dochodów, wykonanie 50,00 %.(kwota otrzymana 141.132.-zł.)

Szczegółową strukturę otrzymanych subwencji w I półroczu 2016 r. przedstawia wykres poniżej.



Planowane i zrealizowane wielkości dochodów za I półrocze 2016 r. zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia Załącznik Nr 2a.

Dochody ogółem za I półrocze 2016 r. zostały wykonane w 46,27 %.

Niższe wpływy niż planowano, odnotowano min. w

- dochodach ze sprzedaży gruntów, użytków rolnych, działek budowlanych, oraz budynków mienia komunalnego kwota niewykonana to 802.263,65.- zł,
- wpływy z różnych dochodów – 574.893,95.- zł,
- podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 328.075,50.- zł,
- dochodach z najmu i dzierżawy – 123.324,45.- zł,
- podatku od nieruchomości kwota niewykonana to 94.738,91.- zł,
- podatku rolnym – 104.630,69.- zł,
- podatku dochodowym od osób prawnych o kwotę 53.538,44.- zł,
- dochodach jst z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 467,20.- zł,
- opłacie targowej kwota niezrealizowana to 12.914.- zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 2.407,20.- zł,
- wpływy z opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 19.776,26.- zł,
- wpływy z usług to 17.971,00.- zł,

- wpływy z odsetek od nieterminowych płatności – 60.911,21.- zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej to 362.890,20.- zł,
- podatku od spadków i darowizn – 14.886,54.- zł.

Wyższe wpływy od planowanych odnotowano natomiast min w takich dziedzinach jak:

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu o kwotę 70.139,10.- zł,
- wpływach z innych opłat lokalnych (zajęcie pasa drogowego opłaty za śmieci) – 67.873,22.- zł,
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej to kwota 783,91.- zł.
- wpływy z różnych opłat o kwotę 19.289,15.- zł,
- wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości o kwotę 17.736,78.- zł,
- podatek transportowy o kwotę 4.800,60.- zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych o kwotę 23.283,60.- zł,
- pozostałe odsetki o kwotę 814,00 zł,
- wpływach z opłaty produktowej o kwotę 643,69 zł,
- wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego o kwotę 2.951,12.- zł,
- wpływy z opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebność o kwotę 857,04.- zł,
- wpływy z opłaty skarbowej o kwotę 3.051,00.- zł
- podatek leśny o kwotę 36.288,52.- zł.

III. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Budżet Gminy Żmigród po uwzględnieniu zmian wynikających z podjętych uchwał i zarządzeń przez organy gminy na dzień 30 czerwca 2016 r. przewiduje osiągnięcie wydatków w wysokości 56.212.306,19.- zł. Plan powyższy zrealizowano w I półroczu 2016 r. w 46,97 %, co daje kwotę 26.402.923,95 zł., zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

Planowane wydatki majątkowe w wysokości 4.995.339,27 zł zrealizowano w kwocie 1.268.118,31 zł, co daje 25,39 % wykonania w stosunku do planu 4,80 % ogólnie zrealizowanych wydatków.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 51.216.966,92 zł zrealizowano w wysokości 25.134.805,64 zł tj. 49,08 % w stosunku do planu, co stanowi 95,20 % ogółu zrealizowanych wydatków budżetu.

PLANOWANE I WYKONANE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY W I POŁ. 2016 R. WEDŁUG TYTUŁÓW WYDATKÓW PRZEDSTAWIA PONIŻSZE ZESTAWIENIE

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wydatki na 2016 r.		Wykonane wydatki na dzień 30.06. 2016 r.		% wykonanie 5:3	Kwota niewyk. 3-5
		plan	struktura	plan	struktura		
1	2	3	4	5	6	7	8
	w tym :				-		-
	B1 wydatki majątkowe	4 995 339,27	100,00	1 268 118,31	4,80	25,39	1 229 551,33
	B 2 wydatki bieżące	51 216 966,92	100,00	25 134 805,64	95,20	49,08	473 677,82
	z tego min.:				-		-
	- dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetów. MZGK	2 839 000,00	100,00	1 642 732,37	6,22	57,86	- 223 232,37
	- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	2 760 000,00	100,00	1 572 000,00	5,95	56,96	- 192 000,00
	- dotacja podmiotowa dla biblioteki	400 000,00	100,00	204 000,00	0,77	51,00	- 4 000,00
	- dotacje celowe na zadania zlecone do realiz. stowarzyszeniom	557 303,00	100,00	348 613,00	1,32	62,55	- 69 961,50
	-wydatki na zwalczanie narkomanii	24 100,00	100,00	2 841,00	0,01	11,79	9 209,00
	- wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi	253 900,00	100,00	96 282,16	0,36	37,92	30 667,84
	-wydatki na obsługę długu publicznego	1 090 000,00	100,00	660 150,16	2,50	60,56	- 115 150,16
	- pozostałe wydatki bieżące	43 692 663,92	100,00	20 812 186,95	78,83	47,63	1 034 145,01

Analizując wskaźniki procentowe przedstawione w prezentowanej tabeli wynika, że dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego, została przekazana w 57,86 %, dotacja podmiotowa dla instytucji kultury w 56,96 %, dotację przedmiotową dla biblioteki przekazana w 51,0 %, dotację na realizację zadań zleconych stowarzyszeniom zostały przekazane w 62,55 %. Wydatki na zwalczanie narkomanii zrealizowano w 11,79 %, zaś na przeciwdziałanie alkoholizmowi w 37,92 %. Wydatki na obsługę długu w I połowie 2016 r. zrealizowano na poziomie 60,56 %. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w 47,60 %.

Plan i wykonanie udzielonych dotacji z budżetu gminy wg stanu na dzień 30.06 2016 r. zestawia poniższa tabela.

L.p.	Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2016	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	010	01010	6210	Dotacje celowe z budżetu na fin.lub dofin.kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest.samorządowych zakładów budżetowych	50 000,00	-	0,00
2	600	60014	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	80 000,00	50 167,53	62,71
3	600	60016	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	290 000,00	272 063,75	93,82
4	600	60016	6210	Dotacje celowe z budżetu na fin.lub dofin.kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest.samorządowych zakładów budżetowych	210 000,00	100 000,00	47,62
5	630	63003	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00	2 760,00	92,00
6	700	70001	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	219 000,00	128 766,31	58,80
7	700	70095	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	60 000,00	24 608,87	41,01
8	754	75412	6230	Dotacje celowe z budżetu na fin.lub dofin.kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest.jedn.niezaliczan.do sektora finansów publicznych	40 000,00	-	0,00
9	801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	40 000,00	18 314,42	45,79
10	801	80195	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	7 000,00	7 000,00	100,00
11	851	85153	2360	Dotacje celowe z budżetu jst	12 000,00	9 000,00	75,00

				udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			
12	851	85195	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 000,00	9 200,00	76,67
13	852	85295	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	23 500,00	11 750,00	50,00
14	853	85395	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	31 000,00	13 100,00	42,26
15	900	90001	6230	Dotacje celowe z budżetu na fin.lub dofin.kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest.jedn.niezaliczan.do sektora finansów publicznych	15 000,00	5 000,00	33,33
16	900	90002	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 860 000,00	1 038 137,22	55,81
17	900	90003	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	160 000,00	62 166,97	38,85
18	900	90004	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	170 000,00	66 821,72	39,31
19	900	90095	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 000,00	-	0,00
20	900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na fin.lub dofin.kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest.jedn.niezaliczan.do sektora finansów publicznych	6 000,00	-	0,00
21	921	92105	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00	3 000,00	60,00
22	921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 760 000,00	1 572 000,00	56,96
23	921	92109	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jst.	50 000,00	-	0,00
24	921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	400 000,00	204 000,00	51,00
25	921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów	90 000,00	-	0,00

