
BURMISTRZ LIPIAN



**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU
GMINY LIPIANY
ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU**

Lipiany, 27 sierpień 2015 rok

Burmistrz Lipian przedkłada informację z przebiegu wykonania budżetu Gminy Lipiany za pierwsze półrocze 2015 roku wykonując uchwałę Nr XVI/136/2012 Rady Miejskiej z dnia 24 maja 2012 roku.

Budżet Gminy Lipiany na 2015 rok został uchwalony na mocy uchwały Nr III/7/2014 z dnia 19 grudnia 2014 roku:

- po stronie dochodów w kwocie 15 539 946,57 zł,
- po stronie wydatków w kwocie 15 578 994,57 zł,
- planowany deficyt w kwocie 39 048,00 zł.

W wyniku podjętych uchwał przez Radę Miejską i zarządzeń Burmistrza Lipian plan budżetu Gminy Lipiany na dzień 30 czerwca 2015 roku wynosi:

- po stronie dochodów - 16 003 737,16 zł,
- po stronie wydatków - 16 042 785,16 zł,
- planowany deficyt – 39 048,00 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu przedstawia Tabela Nr 1.

Tabela Nr 1

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY LIPIANY W I PÓŁROCZU 2015 ROKU

Lp.	Treść	Plan według uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
PRZYCHODY OGÓLEM		398 048,00	408 228,00	125 131,16
1.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	16 180,00	85 719,16
2.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	8 048,00	42 048,00	39 412,00
3.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	390 000,00	350 000,00	0,00
ROZCHODY OGÓLEM		359 000,00	369 180,00	187 180,00
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	359 000,00	369 000,00	187 000,00
2.	Inne cele	0,00	180,00	180,00

W I półroczu 2015 roku nie zrealizowano planowanych przychodów z tytułu zaciągnięcia kredytu. Bieżącą płynność finansową zapewniono w ramach kredytu w rachunku bieżącym.

Zrealizowane w kwocie 187 180,00 zł rozchody dotyczyły:

- rat kredytu z Banku Spółdzielczego Wolin Oddział w Lipianach i z Gospodarczego Banku Wielkopolskiego Oddział w Koszalinie - 102 000,00 zł
- rat kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie - 50 000,00 zł,
- rat pożyczki z WFOŚiGW w Szczecinie na budowę kanalizacji w m. Lipiany - 25 000,00 zł,
- pożyczki z Stowarzyszenia Gmin Euroregionu Pomerania - 10 000,00 zł,
- zwrotu nadpłaty z tytułu pożyczki udzielonej w latach poprzednich z budżetu Gminy Lipiany – 180,00 zł.

Zrealizowane w kwocie 125 131,16 zł przychody dotyczyły:

- wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu – 85 719,16 zł
- spłat udzielonych przez Gminę pożyczek – 39 412,00 zł

STRUKTURA REALIZOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW

Po stronie dochodów budżet zrealizowano na kwotę 8 553 628,82 zł, co stanowi 53,45% planu.

Dochody z podatku od nieruchomości wyniosły 51,81% planu, w tym od osób prawnych 49,87% i od osób fizycznych 56,19%. Dochody z tytułu podatku rolnego wyniosły 54,77% planu, w tym od osób prawnych 50,67% planu i od osób fizycznych 56,17% planu. Podatek od środków transportowych został zrealizowany w 43,00%, w tym od osób prawnych 67,98% i od osób fizycznych 35,51%. Wykonane dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa stanowią 46,73% dochodów planowanych. Pozostałe wpływy, w tym z innych niż ww. podatków i opłat lokalnych oraz mandatów i kar pieniężnych kształtują się na poziomie 43,99% planu. Znaczne zmniejszenie dochodów z tytułu mandatów wynika ze zmian przepisów w zakresie karalności kierowców przekraczających dozwoloną prędkość, co spowodowało zwiększenie ostrożności i bezpieczeństwa ruchu drogowego.

Dochody z mienia komunalnego wyniosły 29,42% planu, w tym ze sprzedaży nieruchomości lub prawa użytkowania wieczystego uzyskano 61 237,48 zł tj. 16,29% planu. Niższe niż planowane wykonanie planu spowodowane jest ogólnym spadkiem zainteresowania na rynku obrotu nieruchomościami.

Na utrzymanie Straży Miejskiej na podstawie porozumienia z Gminą Przelewice otrzymano dotację na bieżące utrzymanie w wysokości 38 908,28 zł oraz na zakupy inwestycyjne w kwocie 34 563,00 zł, co stanowi 70,65% planu.

W I półroczu 2015 roku otrzymano dofinansowanie w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 w kwocie 44 234,18 zł z tytułu zrealizowanej w 2014 roku inwestycji pn. „Budowa boiska do gry w piłkę siatkową w Batowie”.

Ponadto Gmina otrzymała subwencje i dotacje z budżetu państwa w ogólnej kwocie 5 205 631,97 zł, co stanowi 57,67% dochodów planowanych z tych tytułów.

Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawia Tabela Nr 2.

Tabela Nr 2

**DOCHODY BUDŻETU GMINY LIPIANY
W I PÓŁROCZU 2015 ROKU**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	% wykonania w strukturze dochodów
Dochody ogółem:	16 003 737,16	8 553 628,82	53,45	100,00
Dochody podatkowe i wpływy z mandatów:	3 555 981,57	1 762 577,18	49,57	20,61
- podatek od nieruchomości	2 160 938,11	1 119 515,89	51,81	13,09
- podatek rolny	908 843,46	497 795,94	54,77	5,82
- podatek leśny	38 500,00	22 099,19	57,40	0,26
- podatek od środków transportowych	39 000,00	16 770,70	43,00	0,20
- wpływy z karty podatkowej	5 000,00	1 128,27	22,57	0,01
- podatek od spadków i darowizn	13 700,00	2 908,72	21,23	0,03
- wpływy z opłaty skarbowej	21 000,00	9 999,90	47,62	0,12
- wpływy z opłaty targowej	12 000,00	4 756,00	39,63	0,06
- podatek od czynności cywilnoprawnych	164 000,00	55 045,53	33,56	0,64
- grzywny mandaty i inne kary pieniężne	193 000,00	32 557,04	16,87	0,38
Dochody z mienia:	602 500,00	177 266,52	29,42	2,07
- dochody z najmu i dzierżaw	197 000,00	92 071,25	46,74	1,08
- dochody z przekształc. wiecz. użyt. w prawo własności	3 000,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż nieruchomości lub prawa użytkowania wieczystego	376 000,00	61 237,48	16,29	0,72
- inne dochody	26 500,00	23 957,79	90,41	0,28
Pozostałe dochody	430 735,00	257 694,38	59,83	3,01
Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa:	2 210 105,00	1 032 753,31	46,73	12,07
- podatek dochodowy od osób fizycznych	2 080 105,00	933 199,00	44,86	10,91
- podatek dochodowy od osób prawnych	130 000,00	99 554,31	76,58	1,16
Dochody otrzymane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6	73 508,18	44 234,18	60,18	0,52
- na wydatki bieżące	29 274,00	0,00	0,00	0,00
- na wydatki majątkowe	44 234,18	44 234,18	100,00	0,52

Dotacje otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego	104 000,00	73 471,28	70,65	0,86
- na wydatki bieżące	69 000,00	38 908,28	56,39	0,45
- na wydatki majątkowe	35 000,00	34 563,00	98,75	0,40
Dotacje z budżetu państwa w tym:	2 416 826,41	1 426 407,97	59,02	16,68
- dotacje na zadania zlecone bieżące	1 863 537,41	1 063 742,97	57,08	12,44
- dotacje na zadania własne bieżące	553 289,00	362 665,00	65,55	4,24
Subwencja ogólna w tym:	6 610 081,00	3 779 224,00	57,17	44,18
- część oświatowa	4 109 568,00	2 528 968,00	61,54	29,57
- część wyrównawcza	2 393 276,00	1 196 640,00	50,00	13,99
- część równoważąca	107 237,00	53 616,00	50,00	0,63

Szczegółową informację w układzie dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej zawiera Tabela Nr 12.

Po stronie wydatków budżet zrealizowano na kwotę 7 944 861,29 zł, co stanowi 49,52% wydatków planowanych.

Strukturę zrealizowanych wydatków przedstawia Tabela Nr 3.

Tabela Nr 3

**WYDATKI BUDŻETU GMINY LIPIANY
W I PÓŁROCZU 2015 ROKU**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	% wykonania w strukturze wydatków
Wydatki ogółem:	16 042 785,16	7 944 861,29	49,52	100,00
Wydatki majątkowe	890 328,00	383 040,00	43,02	4,82
Wydatki bieżące ogółem z tego:	15 152 457,16	7 561 821,29	49,90	95,18
Wydatki na wynagrodzenia	5 629 525,92	2 795 282,88	49,65	35,18
Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i agencyjno-prowizyjne	163 038,98	78 353,63	48,06	0,99
Pochodne od wynagrodzeń	1 164 115,23	569 181,79	48,89	7,16
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 540 099,78	1 274 916,47	50,19	16,05
Wydatki na obsługę długu	330 000,00	121 957,44	36,96	1,54
Wpłaty na rzecz innych jst	36 648,00	25 613,72	69,89	0,32
Dotacje przedmiotowe dla zakładu budżetowego	96 643,94	42 879,07	44,37	0,54
Dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	620 500,00	429 600,00	69,23	5,41

Dotacje dla podmiotów niepublicznych	112 761,38	84 990,00	75,37	1,07
Dotacje przekazane na podstawie porozumień	15 300,00	7 791,68	50,93	0,10
Inne dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	40 000,00	21 710,00	54,28	0,27
Wpłaty na rzecz izb rolniczych	19 000,00	9 489,24	49,94	0,12
Pozostałe wydatki	4 384 823,93	2 100 055,37	47,89	26,43

95,18% wydatków stanowią wydatki bieżące. Wydatki majątkowe stanowią 4,82% poniesionych wydatków. Główną część wydatków inwestycyjnych stanowi spłata wierzytelności związanej z „Budową hali sportowo-rekreacyjnej w m. Lipiany”.

Wydatki zrealizowano w 49,52% wydatków planowanych, co w porównaniu z wykonaniem planowanych dochodów w wysokości 8 553 628,82 zł, co stanowi 53,45% planu spowodowało wypracowanie nadwyżki w kwocie 608 767,53 zł.

Z poniesionych wydatków bieżących przekazano dotacje dla innych jednostek tj.:

- przedmiotowe dla Gminnego Zakładu Komunalnego – 42 879,07 zł
- podmiotowe dla instytucji kultury – 429 600,00 zł
- celowe dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury – 17 600,00 zł
- celowe dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych – 84 990,00 zł
- celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego – 4 110,00 zł
- celowe realizowane na podstawie umów między jednostkami samorządu terytorialnego – 7 791,68 zł

Szczegółową informację w poszczególnych grupach wydatków zawiera Tabela Nr 13.

**REALIZACJA WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH ORAZ WYDATKÓW NA PROGRAMY
I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POZYSKANYCH Z BUDŻETU UNII
EUROPEJSKIEJ**

I. Wydatki inwestycyjne, w tym na projekty i programy realizowane ze środków pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej

W I półroczu 2015 roku poniesiono wydatki inwestycyjne w kwocie 383 040,00 zł. Wydatki planowane i wykonane według poszczególnych tytułów kształtowały się następująco:

- 1) Przebudowa ulicy Żeromskiego w Lipianach: plan – 152 000 zł, wykonanie – 0. Obecnie Gmina Lipiany zabiega o otrzymanie dofinansowania na realizację przedmiotowej inwestycji.
- 2) Przebudowa chodników w sołectwach: plan – 30 000,00 zł (środki własne), wykonanie – 0 zł. Wydatki przewidziane do realizacji w II półroczu 2015 roku, w tym w kwocie 17 000 zł w ramach Funduszu Sołectkiego Sołectwa Wołczyn i Skrzyńka.
- 3) Dofinansowanie zadań inwestycyjnych ustalonych w drodze porozumienia na podstawie art. 13 ust. 3 ustawy o Policji: plan – 1 500,00 zł (środki własne), wykonanie – 0. Dotychczas nie rozdysponowano niniejszych środków. Natomiast na Fundusz Wsparcia Policji w ramach wydatków bieżących przekazano 500,00 zł na dofinansowanie zakupu psa służbowego.
- 4) Zakup urządzenia rejestrującego przekroczenie dozwolonej prędkości wraz z oprogramowaniem: plan – 70 000 zł, wykonanie – 69 126,00 zł. Wydatek sfinansowany w 50% tj. w kwocie 34 563,00 zł z dotacji od Gminy Przelewice i w 50% ze środków własnych.
- 5) Hala sportowo-rekreacyjna w Lipianach (wykup wierzytelności): plan – 627 828,00 zł, wykonanie – 313 914,00 zł (środki własne). Inwestycja zakończona - realizacja spłaty wierzytelności.
- 6) Zakup urządzeń/wyposażenia siłowni w budynku hali sportowo-rekreacyjnej w Lipianach: plan – 9 000,00 zł, wykonanie – 0. Gmina Lipiany złożyła wniosek o dofinansowanie (do 50%) zakupu urządzeń sportowych.

Tabelaryczne zestawienie planowanych i wykonanych wydatków inwestycyjnych zawiera Tabela Nr 4.

Z przedstawionych danych wynika, że planowane wydatki w I półroczu 2015 roku wykonano w 43,02%.

II. Wydatki bieżące na projekty i programy realizowane ze środków pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej

Wydatki bieżące planowane i wykonane według poszczególnych tytułów kształtowały się następująco:

- 1) Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej: plan – 34 440,00 zł (środki własne – 5 166,00 zł, dofinansowanie – 29 274,00 zł), wykonanie – 0. Zadanie zrealizowane. Płatności dokonano 22 lipca 2015 roku.
- 2) Projekt „Comenius”: plan – 17 190,00 zł, wykonanie – 15 549,58 zł. Projekt był realizowany w ramach środków finansowych przyznawanych przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji. W maju br. odbyła się uroczystość finałowa wizyty roboczej z udziałem przedstawicieli szkół z Turcji, Francji, Rumunii i Chorwacji. Projekt zostanie ostatecznie rozliczony 30 września 2015 roku.

DOTACJE DLA JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY

Zakład budżetowy oraz instytucje kultury otrzymały następującą wysokość dotacji:

- Gminny Zakład Komunalny dotacje przedmiotowe w kwocie 42 879,07 zł (wydatki planowane – 96 643,94 zł),
- Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury dotację podmiotową w kwocie 276 800,00 zł (wydatki planowane – 373 500 zł), w tym środki z rezerwy na dofinansowanie imprez w kwocie 30 000,00 zł,
- Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna dotację podmiotową w kwocie 152 800,00 zł (wydatki planowane – 247 000,00 zł).

Dane w powyższym zakresie zawiera Tabela Nr 5 i Nr 6.

Ponadto Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury otrzymuje dotację celową na prowadzenie świetlicy środowiskowej: plan – 35 000,00 zł, wykonanie – 17 600,00 zł (rozdział 85154 klasyfikacji budżetowej).

Dane w powyższym zakresie zawiera Tabela Nr 15.

WYKONANIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW ZAKŁADU BUDŻETOWEGO ORAZ RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH

Zestawienie przychodów i kosztów zakładu budżetowego oraz rachunku dochodów własnych Zespołu Szkół przedstawiono w Tabeli Nr 7 i Nr 8.

Łączne przychody gospodarki pozabudżetowej wyniosły 1 549 316,43 zł co stanowi 52,70% planu, koszty wyniosły 1 376 701,87 zł co stanowi 46,83% planu. Należności od odbiorców usług wynoszą łącznie 736 130,80 zł, a zobowiązania 397 005,49 zł.

DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dotacje dla podmiotów niepublicznych zrealizowano w następujących wysokościach:

- w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 0 zł, plan – 2 000,00 zł (konserwacja urządzeń melioracji wodnych),
- w dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 12 990,00 zł, plan – 17 561,38 zł (m.in. organizacja i wdrażanie powszechnych, amatorskich oraz profesjonalnych projektów i programów o szczególnym znaczeniu edukacyjnym obejmującym różne obszary kultury, organizacja integracyjnych imprez kulturalnych dla dorosłych, dzieci, młodzieży i osób niepełnosprawnych),
- w dziale 926 – Kultura fizyczna – 72 000,00 zł, plan – 93 200,00 zł (m.in.: organizacja przedsięwzięć i programów w zakresie usportowienia poprzez prowadzenie zajęć szkoleniowych w zakresie różnych dyscyplin, przygotowanie zawodników klubów i stowarzyszeń do rywalizacji sportowej, w tym do udziału w organizowanych przez związki sportowe rozgrywkach i turniejach, organizacja imprez oraz czasu wolnego dzieci i młodzieży).

Dane w zakresie przekazanych dotacji zawiera Tabela Nr 9.

WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH

Planowane dochody związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 1 863 537,41 zł zostały wykonane w kwocie 1 063 742,97 zł.

Planowane wydatki związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 1 863 537,41 zł zostały wykonane w kwocie 1 060 726,10 zł, w tym:

- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo – 183 776,67 zł
- w dziale 750 Administracja publiczna – 15 436,00 zł
- w dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 18 108,56 zł
- w dziale 852 Pomoc społeczna – 843 404,87 zł

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych zawiera Tabela Nr 10.

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ POROZUMIEŃ Z JEDNOSTKAMI
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ORAZ ADMINISTRACJĄ RZĄDOWĄ**

W I półroczu 2015 roku realizowano bądź przekazano do realizacji następujące zadania:

- dotacje otrzymane – 73 471,28 zł, w tym:
 - a) z Gminy Przelewice na utrzymanie Straży Miejskiej, w tym zakup urządzenia rejestrującego przekroczenie dozwolonej prędkości wraz z oprogramowaniem – 73 471,28 zł
- dotacje przekazane – 7 791,68 zł, w tym:
 - a) dla Miasta Szczecin na objęcie osób z terenu Gminy Lipiany zatrzymanych do wytrzeźwienia w Izbie Wytrzeźwień programem interwencyjno-motywacyjnym – 800,00 zł
 - b) dla Gminy Pyrzyce na zapewnienie dowozu uczniów do Szkoły Podstawowej w Mielęcinie i Gimnazjum w Pyrzycach – 6 991,68 zł

Dochody i wydatki związane z realizacją porozumień zawiera Tabela Nr 11.

Ponadto w ramach dotacji celowej na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego przekazano 4 110,00 zł dla Powiatu Pyrzyckiego na współfinansowanie kształcenia osób niepełnosprawnych.

Dane w powyższym zakresie zawiera Tabela Nr 14.

Lipiany, 27 sierpnia 2015 roku.