

**Zarządzenie Nr 34/10**  
**Wójta Gminy Kamienna Góra**  
**z dnia 12 sierpnia 2010 roku**

**w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu za I półrocze 2010 r.**

Na podstawie art. 266 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2009 roku Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z póź. zm.) – **Wójt Gminy Kamienna Góra postanawia:**

**§ 1**

1. Przedłożyć Radzie Gminy Kamienna Góra i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie z wykonania budżetu za I półrocze 2010 roku stanowiący załączniki do niniejszego zarządzenia.
2. Przedłożyć Radzie Gminy Kamienna Góra i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze stanowiący załączniki do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

**WÓJT**  
Stanisław Szmajdziński

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU**  
**GMINY KAMIENNA GÓRA**  
**ZA I PÓŁROCZE 2010**



sierpień 2010

Zgodnie z art.266 ust.1 ustawy o finansach publicznych Wójt gminy przedstawia organowi stanowiącemu j.s.t. i RIO informacje o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2010 roku.

## **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2010R.**

### **I. Dane ogólne o wykonaniu budżetu gminy za I półrocze 2010**

Budżet gminy na rok 2010 został uchwalony dnia 30 grudnia 2009 r. uchwałą nr XLII/191/09 przez Radę Gminy w wysokości:  
po stronie dochodów w kwocie 21.796.698,00  
po stronie wydatków w kwocie 22.377.798,00

W toku wykonywania budżet uległ zmianie i na I półrocze 2010 r wyniósł:

***po stronie dochodów - 24.486.610,77***  
***po stronie wydatków - 25.067.710,77***

Różnica między dochodami a wydatkami to kwota w wysokości 581.100,00  
Zaplanowane rozchody w wysokości 418.900,00 przeznaczone zostaną na:

- spłatę rat n/w pożyczek z WFOŚiGW

*1/ w 1999 roku pożyczka na kanalizację w Krzeszowie w wysokości 420.000 zł.  
/ rata 42.000 zł./*

*2/ w 1999 roku pożyczka na kanalizację w Pisarzowicach w wysokości 150.000 zł.  
/rata 15.000 zł /*

*3/ w 2002 roku pożyczka na budowę sieci wodociągowej przesyłowej i rozdzielczej dla wsi Leszczyniec i Szarocin wraz ze stacją uzdatniania wody w wysokości 777.000 zł.  
/ rata 82.000 zł./*

*4/ w 2004 roku na budowę sieci wodociągowej wraz z przyłączeniem oraz ujęcie wody i stacji uzdatniania w Rędzinach w wysokości 920.000 zł  
/ rata 92.000 zł/*

*5/ w 2005 roku na budowę sieci kanalizacyjnej, sanitarnej i lokalnej oczyszczalni ścieków dla wsi Pisarzowice II etap w wysokości 256.000 zł  
/rata 25.600 zł/*

- na spłatę kredytów:

1) w 2006 roku kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 700.000 zł na zadania inwestycyjne w zakresie infrastruktury komunalnej

/rata 70.000 zł/

2) w 2008 roku kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Kamiennej Górze w wysokości 220.000,00 zł na zadania w zakresie infrastruktury komunalnej

/rata 22.000 zł/

3) w 2009 roku kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 364.557,76 na zadanie „Remont drogi w Redzinach”

/rata 38.000 zł/

4) w 2009 roku kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 264.000,00 na zadanie „Odbudowa drogi w Czarnowie”

/rata 32.300zł/

W pierwszym półroczu zostały spłacone pożyczki i kredyty w wysokości 226.316,34 pozostało do spłacenia w II półroczu 192.583,66 zł.

**Na dzień 30.06.2010 gmina posiada zadłużenie długoterminowe w kwocie 1.983.430,10 zł.**

Planowany deficyt w kwocie 1.000.000,00 zostanie pokryty kredytem długoterminowym na zadania:

- Zwodociagowanie wsi Ogorzelec w oparciu o istniejące ujecie wody „KROKUS” - 500.000,00
- Budowa zespołu boisk ORLIK2012 w Krzeszowie – 500.000,00

## II. Dochody Gminy.

Dane szczegółowe o dochodach gminy stanowi załącznik Nr 1

Dane ogólne o dochodach przedstawiają się następująco:

plan dochodów wynosi 24.486.610,77

wykonanie dochodów wynosi 11.448.525,84

co stanowi 46,7% planu.

### Struktura dochodów gminy :

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>wykonanie %</b>
Dochody własne	9 917 193,00	4 364 311,64	44,0
Subwencje	8 849 510,00	5 046 958,00	57,0
Dotacje	5 719 907,77	2 037 256,62	35,6
<b>Razem</b>	<b>24 486 610,77</b>	<b>11 448 526,26</b>	<b>46,7</b>

### \* DOCHODY WŁASNE GMINY

<b>Lp.</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>Plan dochodów</b>	<b>Realizacja dochodów własnych na dzień 30.06.2010</b>	<b>wykonanie %</b>
1	Dochody z podatków i opłat wraz z odsetkami	3 705 306,00	1 735 078,12	46,8
2.	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych	2 591 691,00	1 046 119,00	40,4
3	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych	40 000,00	14 847,60	37,1
4	Dochody z majątku gminy + odsetki	595 700,00	89 640,13	15,0
5	Wpływy z opłat eksploatacyjnych + odsetki	320 000,00	118 368,07	37,0

6	Oplaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	80 000,00	60 800,08	76,0
7	Oplaty za wodę i ścieki	1 213 565,00	585 863,47	48,3
8	Czynsze mieszkaniowe	935 131,00	476 686,53	50,1
9	Wpływy związane zgromadzone środków za korzystanie ze środowiska	126 000,00	77 233,32	61,3
10	Pozostałe dochody własne	309 800,00	159 675,32	51,5
	<b>Razem:</b>	<b>9 917 193,00</b>	<b>4 364 311,64</b>	<b>44,0</b>

\* Dochody z tytułu podatków

• *powszechność opodatkowania*

Nazwa podatku	Przypis należności	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	% 4:3	Zaległości na dzień 30.06. 2010
1	2	3	4	5	6
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty	2 514,27	3 000,00	2 514,27	83,8	
Podatek od nieruchomości	5 394 004,78	3 271 691,00	1 463 105,13	44,7	2 360 345,75
Podatek rolny	254 847,36	95 226,00	90 506,35	95,0	74 591,67
Podatek leśny	62 366,19	61 016,00	31 066,30	50,9	728,51
Podatek od środków transportowych	159 362,06	124 373,00	74 580,50	60,0	12 008,50
Podatek od posiadania psów	440,00	1 000,00	440,00	44,0	0,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	53 848,00	105 000,00	53 848,00	51,3	0,00
Podatek od spadków i darowizn	4 364,13	3 000,00	4 364,13	145,5	0,00
Odsetki od nieterminowych wpłat tytułu podatku	794 930,67	20 000,00	5 471,24	27,4	
<b>Razem</b>	<b>6 726 677,46</b>	<b>3 684 306,00</b>	<b>1 725 895,92</b>		<b>2 447 674,43</b>

• Windykacja zobowiązań podatkowych w roku 2010

I. Osoby fizyczne

- wystawiono 187 szt upomnień na kwotę 35.538,15
- sporządzono 159 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 67.851,96.

II. Osoby prawne

- wystawiono 7 szt upomnień na kwotę 101.419,20
- sporządzono 3 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 35.282,00
- liczba wpisów na hipotekę 1 szt. na kwotę 25.302,00

Wpisów na hipotekę osób prawnych oraz fizycznych od 2004 roku do 30.06.2010: to 25 szt na kwotę 1.932.674,94

Odroczenia i umorzenia od podatków na dzień 30.06.2010

Ogółem odroczeń i umorzeń – 85.947,00

w tym:

➤ Od osób prawnych:

- umorzenia w kwocie – 16.590,00
- odroczenia w kwocie – 6.516,00

➤ Od osób fizycznych

- umorzenia w kwocie – 17.648,00
- odroczenia w kwocie – 45.193,00

**\*Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych**

Wykonanie dochodów z tytułu udziałów gmin w podatkach od osób fizycznych kształtuje się na poziomie 40,4 % do kwoty planowanej. Dochody powyższe planowane są przez Ministerstwo Finansów. Istnieje obawa, że dochody z tytułu udziałów gmin mogą być nie wykonane w 100%.

**\* Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych**

Wykonanie dochodów z tytułu udziałów gmin w podatku stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych kształtuje się na poziomie 37,1 do kwoty planowanej. Istnieje obawa, że dochody z tytułu udziałów gmin mogą być nie wykonane w 100%.

**\* Wpływy z opłat eksploatacyjnych.**

Plan opłaty wraz z odsetkami na rok 2010 to kwota 320.000,00 , realizacja 118.368,07 tj.37,0 % . Na podstawie prognozy wydobywania w II półroczu nie ma zagrożenia w zakresie wykonania opłaty eksploatacyjnej w 2010 r.

