



**Informacja o wykonaniu
budżetu Gminy Kozy
za I półrocze 2016 roku**

**Informacja z wykonania budżetu Gminy Kozy za I półrocze 2016 roku obejmuje swoim zakresem
następujące części:**

1. Realizacja budżetu Gminy Kozy za I półrocze 2016 roku,
2. Opisowe wykonanie budżetu – dochody,
3. Opisowe wykonanie budżetu – wydatki,
4. Zestawienie wykonania dochodów - Tabela Nr 1,
5. Zestawienie wykonania wydatków – Tabela Nr 2,
6. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Kozy w I półroczu 2016 roku – Tabela Nr 3,
7. Planowane wydatki inwestycyjne Gminy Kozy – Tabela Nr 4
8. Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych na podstawie odrębnych ustaw Gminie Kozy w 2016 roku – Tabela Nr 5,
9. Plan finansowy zadań z zakresu dotacji celowych na bieżące zadania własne Gminy realizowane na podstawie porozumień w 2016 roku – Tabela Nr 6,
10. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w 2016 roku – Tabela Nr 7,
11. Zestawienie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej w 2016 roku - Tabela Nr 8,
12. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Kozy – Tabela Nr 9,
13. Plan dochodów i wydatków nimi finansowanych funkcjonujących przy gminnych jednostkach budżetowych szkół i przedszkola w 2016 roku – Tabela Nr 10
14. Zestawienie zobowiązań budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca 2016 roku - Tabela Nr 11,
15. Zestawienie dokonanych umorzeń, przyznanych ulg i rozłożeń na raty na dzień 30 czerwca 2016 roku – Tabela Nr 12,
16. Zestawienie zaległości na dzień 30 czerwca 2016 roku – Tabela Nr 13,
17. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego – Domu Kultury w Kozach za I półrocze 2016 roku – Załącznik Nr 1,
18. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego – Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach za I półrocze 2016 roku – Załącznik Nr 2,
19. Informacja o stopniu zaawansowania realizowanych programów wieloletnich Gminy Kozy w I półroczu 2016 roku – Załącznik Nr 3,

Realizacja budżetu Gminy Kozy za I półrocze 2016 roku

Budżet Gminy Kozy na 2016 rok został uchwalony dnia 17 grudnia 2015 roku Uchwałą Nr XII/100/15 Rady Gminy Kozy i wynosił odpowiednio po stronie:

➤ dochodów	41 482 000,00 zł
w tym: dochody bieżące	37 871 000,00 zł
dochody majątkowe	3 611 000,00 zł
➤ wydatków	42 668 000,00 zł
w tym: wydatki bieżące	35 714 500,00 zł
wydatki majątkowe	6 953 500,00 zł

W planie budżetu założono deficyt budżetowy w kwocie 1 186 000,00 zł, który zamierzono pokryć przychodami pochodzącymi z emisji obligacji komunalnych.

W budżecie na 2016 rok Rada Gminy przewidziała rezerwy:

➤ ogólną	60 000,00 zł
➤ celową	258 000,00 zł
w tym: na wydatki w oświacie	170 000,00 zł
na zarządzanie kryzysowe	88 000,00 zł

W ramach uprawnień wynikających z art. 259 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych **Wójt Gminy Kozy** rozdysponował rezerwe ogólną w kwocie: **41 235,00 zł**.

W wyniku wprowadzonych zmian na podstawie uchwał Rady Gminy i zarządzeń Wójta Gminy budżet na koniec I półrocza 2016 roku wynosił odpowiednio:

- **47 866 357,33 zł** po stronie dochodów,
- **49 755 107,33 zł** po stronie wydatków,
- **1 888 750,00 zł** wynik budżetu stanowiący deficyt budżetowy.

Wykonanie budżetu za I półrocze 2016 roku po stronie dochodów stanowi **57,73 %** wielkości planowanej tj. **27 632 513,30 zł**, natomiast wydatki zostały zrealizowane w **43,25 %** wielkości planowanej co stanowi kwotę **21 520 323,76 zł**.

W budżecie zaplanowano przychody budżetu w wysokości **5 853 089,00 zł**, na których wielkość składają się:

- obligacje komunalne **3 000 000,00 zł**
- wolne środki **2 853 089,00 zł**

oraz zaplanowano rozchody budżetu w łącznej wysokości **3 964 339,00 zł**, na które składają się:

- spłaty zaciągniętych kredytów **1 203 000,00 zł**
- spłaty zaciągniętych pożyczek **2 761 339,00 zł**

Budżet gminy Kozy na dzień 30 czerwca 2016 r. posiada zobowiązania w wysokości **78 800,20 zł**, w tym nie posiada zobowiązań wymagalnych. Należności pozostałe do zapłaty ogółem wynoszą **5 127 191,26 zł**, w tym zaległości **1 088 194,98 zł** wykazane w Tabeli Nr 13.

WÓJT

mgr Ryszczek Andrzej

Opisowe wykonanie budżetu
DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kozy w I półroczu 2016 roku zostały zrealizowane w kwocie
27 632 513,30 zł z czego:

- | | |
|--|-------------------------|
| ➤ dochody bieżące zrealizowane w 54,95 % planowanej wielkości | 23 569 575,22 zł |
| w tym na programy finansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | 60 000,00 zł |
| ➤ dochody majątkowe zrealizowane w 81,75 % planowanej wielkości | 4 062 938,08 zł |
| w tym na programy finansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 | 4 062 453,46 zł |

Szczegółowo każda pozycja zrealizowanych dochodów budżetu oraz ich zmiany jakie miały miejsce w ciągu I półroczu 2016 roku znajduje się w Tabeli Nr 1, natomiast na ogólną kwotę dochodów budżetu składają się:

W dziale 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – zrealizowano dochody w **116,03 %** wielkości planowanej. Plan pierwotny został zmieniony o wielkość przyznanej dotacji od Wojewody Śląskiego na kwotę 9 817,29 zł. Powyższy % wykonania planu wynika z wielkości pozyskanych środków na Projekt „Porządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Pisarzowice na terenie gminy Kozy”.

Dochody bieżące

1. Otrzymano dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na kwotę 9 817,29 zł przeznaczoną na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

Dochody majątkowe

1. Otrzymano dotację celową na kwotę 4 062 453,46 zł na refundację wydatków poniesionych na realizację Projektu „Porządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Pisarzowice na terenie gminy Kozy” w związku z rozbudową i modernizacją oczyszczalni ścieków w Pisarzowicach w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

W dziale 020 – LĘSNICTWO – zrealizowano dochody w **13,58 %** wielkości pierwotnego planu.

Dochody bieżące

1. Dochody z tytułu opłat za dzierżawę obwodów łowieckich w lasach gminnych na kwotę 40,73 zł. Powyższe opłaty ustala Starostwo Powiatowe przy zastosowaniu mnożnika ilości ha obszaru gruntów stanowiących obwód łowiecki - to współczynnik wynikający z kategorii obwodu łowieckiego oraz równowartość pieniężna za 1 decytonę żyta ogłoszoną jak dla podatku rolnego.

W dziale 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – zrealizowano dochody w **0,33 %** wielkości planowanej. Plan pierwotny został zwiększony o 1 400 000,00 zł w związku z realizacją projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej ulicy Beskidzkiej w Kozach – etap I” w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019. W ramach tego programu realizacja wykonana dochodów nastąpi w II połowie 2016r.

Dochody bieżące

1. Wpływy od przewoźników w ramach zatrzymywania się na przystankach autobusowych na terenie naszej gminy w wysokości 4 687,41 zł,
2. Dochody z tytułu odsetek za nieterminowe wpłaty w wysokości 14,42 zł.

Dochody majątkowe

1. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 78,12 zł.

W dziale 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – zrealizowano dochody w 35,72 % wielkości planowanej. Plan pierwotny został zmniejszony o 50 000,00 zł.

Dochody bieżące

1. Zrealizowano dochody z tytułu opłat za trwały zarząd w kwocie 2 571,61 zł,
2. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy stanowiły wartość 114 390,12 zł,
3. Wpływy z pozostałych usług czyli koszty mediów, które ma obowiązek płacić wynajemca wynajmującemu wyniosły 28 645,95 zł,
4. Wpływy z różnych dochodów występujących sporadycznie w wysokości 1 513,84 zł,
5. Odsetki za nieterminowe regulowanie należności cywilno-prawnych wyniosły 533,90 zł.

Dochody majątkowe

1. Na etapie sporządzania przedmiotowego sprawozdania ogłoszono wykaz gruntów przeznaczonych do sprzedaży w trybie bezprzetargowym na kwotę 112 261,00 zł.

W dziale 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – zrealizowano dochody w 53,05 % wielkości pierwotnego planu.

Dochody bieżące

1. Wpływy z opłaty cmentarnej zrealizowano w wysokości 6 138,90 zł,
2. Dochody z rezerwacji miejsc targowych zrealizowano w kwocie 12 947,60 zł,
3. Dochody z tytułu odsetek za nieterminowe wpłaty wynikające z należności cywilno-prawnych 9,86 zł.

W dziale 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – zrealizowano dochody w 65,59 % wielkości planowanej. Plan pierwotny został zwiększony o kwotę 51 994,00 zł.

Dochody bieżące

1. Dotacje celowe z Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie zrealizowano w wielkości 30 137,00 zł,
2. Dochody związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, czyli 5% kwoty należnej za udzielenie informacji adresowej zrealizowano w kwocie 4,65 zł,
3. Dochody z tytułu odsetek od zrealizowanych lokat bankowych wypracowano w wysokości 15 467,39 zł,
4. Wpływy z różnych dochodów głównie z tytułu zwrotu podatku VAT za 2011 rok wyniosły 34 674,99 zł.

Dochody majątkowe

1. Dochody ze sprzedaży składników majątkowych głównie starych telefonów komórkowych i urządzeń biurowych wyniosły 406,50 zł.

W dziale 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – zrealizowano dochody w 83,68 % planowanej wielkości. Plan pierwotny został zwiększony o 4 953,00 zł w związku z dotacjami z Krajowego Biura Wyborczego.

Dochody bieżące

1. Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w wysokości 6 153,00 zł.

W dziale 752 – OBRONA NARODOWA – nie zrealizowano dochodów w okresie sprawozdawczym. Dochody w tym dziale stanowią dotacje celowe otrzymywane na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.

W dziale 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ – zrealizowano dochody w 50,41 % planowanej wielkości. Plan pierwotny został zwiększony o 130 000,00 zł.

Dochody bieżące

1. Podatek od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacany w formie karty podatkowej zrealizowano w	38,05 %	wyniosły 11 795,10 zł,
a) odsetki od nieterminowych wpłat	4,92 %	49,16 zł,
2. Wpływy z podatków od osób prawnych:	55,64 %	1 316 153,54 zł,
a) podatek od nieruchomości	55,98 %	1 276 333,58 zł,
b) podatek rolny	54,78 %	2 739,00 zł,
c) podatek leśny	55,80 %	18 415,00 zł,
d) podatek od środków transportowych	55,05 %	14 532,00 zł,
e) podatek od czynności cywilnoprawnych	19,78 %	3 955,00 zł,
f) wpłaty z tytułu wystawionych upomnień		69,60 zł,
g) odsetki od nieterminowych wpłat	10,94 %	109,36 zł,
3. Wpływy z podatków od osób fizycznych:	60,54%	1 783 089,39 zł,
a) podatek od nieruchomości	59,27 %	1 303 884,08 zł,
b) podatek rolny	75,58 %	83 133,03 zł,
c) podatek leśny	90,24 %	2 075,42 zł,
d) podatek od środków transportowych	50,98 %	79 018,00 zł,
e) podatek od czynności cywilnoprawnych	66,34 %	199 020,00 zł,
f) podatek od spadków i darowizn	116,79 %	58 397,00 zł,
g) opłata targowa	42,91 %	49 342,00 zł,
h) wpłaty z tytułu wystawionych upomnień		4 635,40 zł,
i) odsetki od nieterminowych wpłat	27,57 %	3 584,46 zł,
4. Wpływy z innych opłat na rzecz gminy:	74,29 %	217 671,52 zł,
a) opłata skarbową	74,76 %	24 672,00 zł,
b) opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży:	72,64 %	157 630,04 zł,
- 28 zezwoleń na sprzedaż napojów zawierających do 4,5 % alkoholu oraz piwa,		
- 25 zezwoleń na sprzedaż napojów zawierających od 4,5 % do 18 % alkoholu,		
- 26 zezwoleń na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18% alkoholu,		
przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży:		
- 10 zezwoleń na sprzedaż napojów zawierających do 4,5 % alkoholu oraz piwa,		
- 4 zezwolenia na sprzedaż napojów zawierających od 4,5 % do 18 % alkoholu (z wyjątkiem piwa),		
- 7 zezwoleń na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18 % alkoholu,		
- 4 zezwolenia na jednorazową sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w czasie i miejscu organizowanej imprezy.		
c) wpływy za zajęcie pasa drogowego	86,27 %	35 369,04 zł,
d) odsetki od nieterminowych wpłat		0,44 zł,
5. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych:	47,30 %	5 893 358,51 zł,
a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	46,15 %	5 496 045,00 zł,
b) udziały w podatku dochodowy od osób prawnych	72,24 %	397 313,51 zł,

W dziale 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – zrealizowano dochody w 61,29 % wielkości planowanej. Plan pierwotny został zwiększony o 285 752,00 zł.

Dochody bieżące

Na wykonanie dochodów w wysokości 8 037 906,00 zł wpływa przekazanie oświatowej subwencji ogólnej i wyrównawczej.

W dziale 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – zrealizowano dochody w 49,46 % wielkości planowanej. Pierwotny plan został zwiększony o 35 514,00 zł.

Dochody bieżące

1. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w Szkołach Podstawowych, Gimnazjum i Liceum Ogólnokształcącego w wysokości 7 850,00 zł,
2. Dochody z tytułu refundacji kosztów za media 107 780,88 zł,
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych z terenu Gminy Kozy w kwocie 282 220,00 zł,
4. Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 60 928,00 zł,
5. Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu i stołówkach szkół podstawowych 307 507,50 zł,
6. Dochody z innych jednostek samorządu terytorialnego za realizację opieki przedszkolnej ich dzieci na terenie naszej gminy w wysokości 44 283,24 zł,
7. Wpływy z różnych dochodów (między innymi za dowóz dzieci niepełnosprawnych z Kęt i Bielska-Białej) i pozostałych odsetek w kwocie 7 004,51 zł,
8. Dotacja celowa na emerytowanych nauczycieli 4 734,00 zł,
9. Dochody budżetu w ramach działalności oświatowej zostały zrealizowane w następującym udziale:

a) Przedszkole	44,83 %
b) Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkola	38,42 %
c) Szkoły Podstawowe	56,26 %
d) Gimnazjum	65,21 %
e) Liceum Ogólnokształcące	16,57 %
f) Stołówki Szkolne	58,09 %

W dziale 851 – OCHRONA ZDROWIA – zrealizowano dochody w 49,18 % wielkości planowanej.

Dochody bieżące

1. Dochody przekazane w formie dotacji na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego wyniosły 300,00 zł.

W dziale 852 – POMOC SPOŁECZNA – zrealizowano dochody w 57,04 % wielkości planowanej. Plan pierwotny został zwiększony o 4 435 897,04 zł w związku z decyzjami Wojewody Śląskiego o przyznaniu dotacji na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej. Największa część przypada na realizację Programu 500+.

Dochody bieżące

1. Dotacje celowe otrzymane od Wojewody Śląskiego na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu pomocy społecznej wyniosły 4 164 022,00 zł, w tym 2 347 862,00 zł na realizację świadczenia wychowawczego, 60 000,00 zł dotacja na realizację projektu pn. „Aktywizacja zawodowa i społeczna w Gminie Kozy” w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
2. Dochody z tytułu funduszu alimentacyjnego 8 033,74 zł,
3. Wpływy z usług opiekuńczych i specjalistycznych wyniosły 11 751,99 zł,
4. Pozostałe dochody w opiece społecznej to kwota 4 260,81 zł,
5. Dochody uzyskane z masy spadkowej na zwrot poniesionych przez gminę wydatków z tytułu pobytu mieszkańca gminy w Domu Pomocy Społecznej w wysokości 5 499,82 zł.

W dziale 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - zrealizowano dochody w 100,00 % wielkości planowanej po zmianie.

Dochody bieżące

1. Dotacje celowe na kwotę 50 000,00 zł na realizację własnych zadań bieżących gminy przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – zrealizowano dochody w **51,23 %** planowanej wielkości. Plan pierwotny został zwiększony o 18 800,00 zł w związku z realizacją zadania pn. „Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy”.

Dochody bieżące

1. Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w gminie zrealizowano w kwocie 840 005,43 zł,
2. Wpływy za wysłane upomnienia o nieterminowym uiszczaniu opłaty za śmieci 2 565,90 zł,
3. Odsetki za nieterminowe regulowanie opłaty wyniosły 661,06 zł ,
4. Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 6 355,77 zł,
5. Wpływy z dochodów występujących sporadycznie wysokości 228,18 zł.


W dziale 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – zrealizowano dochody w **59,45 %** wielkości planowanej. Pierwotny plan został zwiększony o 11 630,00 zł.

Dochody bieżące

1. Wpływy w usług realizowanych przez Centrum Widowiskowo-Sportowe wyniosły 123 944,05 zł,
2. Wpływy z tytułu odszkodowania za wybitą szybę na krytej pływalni w kwocie 1 580,00 zł,
3. Pozostałe dochody zrealizowano w wysokości 286,46 zł.

Ogólne wykonanie dochodów budżetowych w I półroczu 2016 roku stanowi 57,73 %, w tym dochody bieżące zrealizowano na poziomie 55,00 %, natomiast dochody majątkowe 81,08 %.

Taka struktura zrealizowanych dochodów budżetu pozwoliła wypracować nadwyżkę operacyjną stanowiącą różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 3 075 853,98 zł.


mgr Krzysztof Fiatkowski