

**Informacja o przebiegu wykonania
budżetu Gminy Pisz za I półrocze 2012r.**

1. Realizacja planu dochodów w I półroczu 2012 r.

Plan dochodów ogółem zrealizowany został na poziomie ok. 41 %. Dochody majątkowe gminy wykonane zostały w kwocie 1.880.141,46 zł. Wpływy z podatków i opłat lokalnych zrealizowano w kwocie 11.957.031,56 zł., co stanowi ok. 46 % planu. Największą kwotę w tej grupie stanowi podatek od nieruchomości, gdzie wpływy wyniosły 4.982.154,39 zł., podatek leśny- 358.592,55 zł., podatek od czynności cywilnoprawnych- 383.760,53 zł. wpływy z opłaty skarbowej – 192.520,95 zł. Duże znaczenie w dochodach gminy mają też udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu państwa: od osób fizycznych oraz od osób prawnych. W 2012r. prognoza wielkości dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oparta została na wartości określonej przez Ministra Finansów w wysokości 10.707.089,00 zł. W I półroczu uzyskane wpływy osiągnęły wartość 4.528.473,00 zł., co stanowi 42 % planu rocznego. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych prognozowano na podstawie wykonania dochodów z tego tytułu w roku ubiegłym, z uwzględnieniem obowiązujących stawek podatkowych. Wskaźnik wpływów z tego tytułu osiągnął wartość ok. 59 % planu.

Niewielki procent wykonania w pozostałych wpływach z tytułu podatków i opłat wystąpił we wpływach z opłaty miejscowej - wzrost wykonania wystąpi w III kwartale 2012r, czyli w sezonie letnim.

Dochody ze środków europejskich zaplanowane w wysokości 17.964.740,00 zł. w I półroczu 2012 zrealizowano do kwoty 1.955.217,93 zł.

Dochody z subwencji wykonano w 57 % kwoty zaplanowanej. Szczegółowa realizacja dochodów budżetu gminy za I półrocze 2012r., z uwzględnieniem planu na 30 czerwca 2012r. , wykonania dochodów bieżących i majątkowych i wskaźnika wykonania do planu, ujęta jest w załączniku Nr 1 do niniejszej informacji.

W I półroczu dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 386672,49 zł, co stanowi 62% planu. Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii wyniosły 269.078,11 zł.

Analizując wykonanie planu dochodów za I półrocze i przyjmując że sprzedaż majątku w drugim półroczu nastąpi zgodnie z planem można przyjąć, że do końca 2012 roku nie wystąpi zagrożenie niewykonania planu dochodów.

2. Realizacja planu wydatków w I półroczu 2012r.

Plan wydatków ogółem został wykonany w 44%.

Wydatki majątkowe przy planie 31.017.602,00zł. zrealizowano w 20 %, na kwotę 6.290.510,14 zł. Realizację wydatków inwestycyjnych gminy przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej informacji. Większość inwestycji na 2012r. planowana jest do wykonania i zakończenia w okresie lipiec-grudzień 2012r.

Wydatki bieżące osiągnęły wysokość 37.334.032,59 zł. Znaczną ich część stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne –17.202.638,01 zł. co stanowi ok. 46 % wydatków bieżących. Wskaźnik realizacji wydatków bieżących osiągnął wartość 54%. Realizacja tych wydatków w I półroczu przebiegała prawidłowo, wszelkie należności wobec pracowników i instytucji zewnętrznych regulowane były terminowo.

W strukturze rodzajowej największy udział w wydatkach przypada na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą, gdzie wydatkowano 15.823.658,70 zł, co stanowi 36 % wydatków ogółem. Kolejną znaczącą grupą wydatków, są wydatki na pomoc społeczną, gdzie kwota wydatkowana osiągnęła wysokość 7.970.640,84 zł. W kwocie tej ujęte są m.in. wydatki na wypłaty świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych- 3.946.910,48 zł. (zadania zlecone) oraz dodatków mieszkaniowych – 423.430,64 zł., jak również wypłaty zasiłków i koszty utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Piszcu.

Na koniec I półrocza 2012r. istnieją zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 2.381.646,54 zł. Są to zobowiązania głównie z tytułu pochodnych od wynagrodzeń za

czerwiec 2012r., których płatność przypadała na lipiec b.r. oraz z tytułu zapłaty za faktury z końcowych dni czerwca 2012r., których płatność określono na miesiąc lipiec br.

Analizując realizację wydatków gminy za I półrocze można stwierdzić, że planowane wydatki zabezpieczają wykonanie zadań gminy i nie występuje zagrożenie niewykonania planu.

3. Deficyt i zadłużenie.

Planowana kwota deficytu budżetu stanowi na dzień 30.06.2012r. wartość 8.422.822,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu są przychody pochodzące z kredytów i pożyczek w wysokości 8.422.822,00 zł.

Stan zadłużenia gminy na 30 czerwca 2012r. wynosi 45.095.242,73 zł. Są to zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych – 42.781.404,09 zł., oraz kredytów i pożyczek krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu- 2.313.838,64 zł.

W budżecie gminy kwotę na obsługę długu zaplanowano w wysokości 1.700.000,00 zł. z czego wykonano 1.116.980,43 zł.

4. Zaległości podatkowe

Zgodnie ze stanem na 30 czerwca 2012 r. zaległości podatkowe wyniosły ogółem 1.571.628,73 zł. Na łączną kwotę zadłużenia składają się :

I. Podatki z terenu miasta:

- 1) Podatek od nieruchomości
 - osoby fizyczne - 546.490,39 zł
 - osoby prawne - 471.857,18 zł

- 2) Podatek rolny
 - osoby fizyczne - 41,80 zł
 - osoby prawne - 0,00 zł

- 3) Podatek leśny
 - osoby fizyczne - 4,00 zł
 - osoby prawne - 0,00 zł

Do dnia 30.06. 2012 r. wystawiono tytuły wykonawcze:
- na osoby fizyczne -178 szt. na kwotę 179.564,20 zł

- na osoby prawne -12 szt. na kwotę 16.635,00 zł

Zaległości zabezpieczone hipoteką przymusową na dzień 30.06.2012 r.

- zaległości osób fizycznych na kwotę 176.093,87 zł

II. Podatki z terenu wsi

1) Podatek od nieruchomości

- osoby fizyczne - 260.208,41 zł

- osoby prawne - 132.099,30 zł

2) Podatek rolny

- osoby fizyczne - 13.636,04 zł

- osoby prawne - 8.928,22 zł

3) Podatek leśny

- osoby fizyczne - 1.657,66 zł

- osoby prawne - 255,09 zł

Do dnia 30.06.2012 r. wystawiono łącznie tytuły wykonawcze:.

- na osoby fizyczne - 228 szt. na kwotę 55.823,00 zł

- na osoby prawne - 9 szt. na kwotę 22.711,00 zł

Zaległości zabezpieczone hipoteką przymusową na dzień 30.06.2012r.

- zaległości osób fizycznych na kwotę 129.731,37 zł

- zaległości osób prawnych na kwotę 18.188,00 zł

III. Podatek od środków transportowych z terenu miasta i gminy Pisz

- osoby fizyczne 130.301,12 zł

- osoby prawne 6.149,52 zł

Do 30.06.2012 r. wystawiono łącznie tytuły wykonawcze:

- na osoby fizyczne -15 szt. na kwotę

15.930,60 zł

- na osoby prawne na kwotę

655,00 zł.

Zaległości zabezpieczone hipoteką przymusową na dzień 30.06.2012r.

- zaległości osób fizycznych na kwotę 52.727,06 zł

- zaległości osób prawnych na kwotę 6.078,92 zł

Zaległości podatkowe łącznie na 30.06.2012 r.:

Podatek od nieruchomości – miasto - 1.018.347,57 zł

- wieś - 392.307,71 zł

Podatek rolny - 22.606,06 zł

Podatek leśny - 1.916,75 zł

Podatek od środków transportowych 136.450,64 zł

Razem

1.571.628,73 zł , w tym:

Osoby fizyczne - 952.339,42 zł

Osoby prawne - 619.289,31 zł

Razem 1.571.628,73 zł

Zaległości podatkowe na dzień 30.06.2012 r. z tytułu podatku od nieruchomości na terenie miasta wynosiły łącznie od osób prawnych i fizycznych 1.018.347,57 zł, natomiast na dzień 30.06.2011 r. wynosiły 878.867,87 zł , zwiększyły się zatem o 139.479,70 zł (15,87%). W podatku od środków transportowych kwota zaległości od osób prawnych i fizycznych na dzień 30.06.2012 r. wynosi 136.450,64 zł, natomiast na dzień 30.06.2011 r. wyniosła 130.650,92 zł, wzrosła zatem o 5.799,72 zł (4,4 %).

Zaległości podatkowe z terenu wsi na dzień 30.06.2012 r. w stosunku do 30.06.2011 r. są o większe o 51.393,17 zł (14 %). Przyczyny takiego stanu rzeczy można dopatrywać się w trudnej sytuacji ekonomiczno-finansowej mieszkańców naszej gminy – osób fizycznych, ale również osób prawnych, które prowadzą działalność gospodarczą na wsi.

Windykacja wobec dłużników prowadzona jest na bieżąco. Znaczną część długu w podatkach lokalnych generują podatnicy, którzy są dłużnikami nieściągalnym – Urząd Skarbowy coraz częściej umarza postępowanie egzekucyjne z powodu nieściągalności. Na ponad milion złotych zaległości składa się dług 20 niewypłacalnych podatników. Znaczny wpływ na wielkość zaległości podatkowych miała upadłość jednej z firm produkcyjnych. Na dzień 30.06.2012 r. jej zaległości w podatku od nieruchomości wyniosły ok. 444 tys. zł.

Na dzień 14.08.2012 r. na poczet ww. zaległości podatkowych wpłynęła kwota ok. 113 tys. zł

Załączniki do informacji:

1. Realizacja planu dochodów gminy za I półrocze 2012 roku,
2. Realizacja planu wydatków budżetowych za I półrocze 2012r.
3. Realizacja wydatków inwestycyjnych gminy w I półroczu 2012r.
4. Realizacja dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w I półroczu 2012r.,
5. Realizacja dochodów i wydatków związanych z zadaniami realizowanymi na podstawie porozumień lub umów między jst w I półroczu 2012r.,
6. Realizacja przychodów i rozchodów w I półroczu 2012r.,
7. Realizacja dotacji udzielanych z budżetu w I półroczu 2012r.
8. Realizacja przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego w I półroczu 2012r.

BURMISTRZ
Jan Alicki