WÓJT GMINY MOSZCZENICA



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY MOSZCZENICA ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2013 ROKU

WÓJT GMINY
MOSZCZENICA
Marcin Piekarek

Moszczenica, 28 sierpnia 2013 roku

Budżet Gminy Moszczenica uchwalony w dniu 30 stycznia 2013 roku uchwałą Nr XXXI/281/13 Rady Gminy Moszczenica oraz jego zmiany stanowią podstawę do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.

W ciągu roku dokonano jego zmiany na podstawie:
1) uchwał Rady Gminy jako organu stanowiącego:
- Uchwała Nr XXXII/296/13 z dnia 28 lutego 2013 roku,
- Uchwała Nr XXXIII/314/13 z dnia 27 marca 2013 roku,
- Uchwała Nr XXXIV/326/13 z dnia 24 kwietnia 2013 roku,
- Uchwała Nr XXXV/335/13 z dnia 24 maja 2013 roku,
- Uchwała Nr XXXVI/345/13 z dnia 27 czerwca 2013 roku,

2) zarządzeń Wójta jako organu wykonawczego:
- Zarządzenia Nr 16/2013 z dnia 31 stycznia 2013 roku,
- Zarządzenia Nr 18/2013 z dnia 07 lutego 2013 roku,
- Zarządzenie Nr 24/2013 z dnia 01 marca 2013 roku,
- Zarządzenie Nr 34/2013 z dnia 03 kwietnia 2013roku,
- Zarządzenie Nr 36/2013 z dnia 12 kwietnia 2013 roku,
- Zarządzenie Nr 38/2013 z dnia 25 kwietnia 2013 roku,
- Zarządzenie Nr 39/2013 z dnia 30 kwietnia 2013 roku,
- Zarządzenie Nr 43/2013 z dnia 09 maja 2013 roku,
- Zarządzenie Nr 50/2013 z dnia 29 maja 2013 roku,
- Zarządzenie Nr 53/2013 z dnia 14 czerwca 2013 roku,
- Zarządzenie Nr 61/2013 z dnia 28 czerwca 2013 roku,

Tak liczne zmiany planu dotyczyły zarówno dochodów jak i wydatków, wynikały z potrzeb społeczno-gospodarczych powstałych przy realizacji budżetu, podyktowane były zmianami w planie dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie jak i na realizację własnych zadań bieżących gmin przyznawanych w trakcie roku na:

➢ *na zadania zlecone:*
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej,
- utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w tym: koszty transportu dowodów osobistych i akcję kurierską, na zakup sprzętu informatycznego z oprogramowaniem dla potrzeb ewidencji ludności;
- na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców,
- na obronę cywilną,
- na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe zgodnie z ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze,
- na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego;

- *na zadania własne:*
  - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
  - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – zasiłki okresowe,
  - zasiłki stałe,
  - na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
  - dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania",
  - na realizację własnych zadań bieżących w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,
  - na dofinansowanie świadczeń systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90 d i 90 e ustawy o systemie oświaty,

- *pozyskane z innych źródeł:*
  - na realizację projektu „Mój czas- moja szansa" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa w Ramach Programu Kapitał Ludzki,
  - na remont strażnicy OSP Kiełczówka;
  - na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników,
  - na „Budowę targowiska wraz z parkingiem w Moszczenicy, ul. Dworcowa"
  - na „Modernizacja Gminnego Ośrodka Kultury poprzez rozbudowę i odnowienie budynku GOK, budowę amfiteatru z widownią wraz z infrastrukturą techniczną"

Wykaz otrzymanych dotacji i ich realizację przedstawia załącznik Nr 7 i 8 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.

Budżet początkowy wynosił:		stan na 30 czerwca 2013 r.
Plan dochodów ogółem:	- 39.983.905,50	41.679.600,36
W tym plan dochodów bieżących	- 32.701.104,00	33.508.852,88
Plan dochodów majątkowych	- 7.282.801,50	8.170.747,48
Plan wydatków ogółem wynosił:	- 44.738.591,50	46.458.085,74
W tym plan wydatków bieżących	- 30.421.900,41	31.747.020,20
Plan wydatków majątkowych	- 14.316.691,09	14.711.065,54

Dochody:

Tabela Nr 1. Dochody według ważniejszych źródeł na 30 czerwca 2013 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dochody ogółem:	**41.679.600,36**	**19.474.068,62**	**47**
w tym dochody bieżące	33.508.852,88	18.107.363,55	**54**
dochody majątkowe	8.170.747,48	1.366.705,07	**17**
w tym			
Dochody własne	***17.815.976,48***	***7.637.212,24***	***43***
Dotacje	**11.849.071,88**	**4.590.742,38**	**39**
Subwencja	**12.014.552,00**	**7.246.114,00**	**60**

Szczegółową realizację planu dochodów przedstawia tabelaryczne zestawienie według załącznika Nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.

Tabela Nr 2. Wykaz zaległości i nadpłat na 30 czerwca 2013 roku

Wyszczególnienie	zaległości	Nadpłaty
Użytkowanie wieczyste	363,16	0,00
Renta planistyczna	19.476,61	0,00
Dochody z najmu i dzierżawy	9.016,73	0,00
Odsetki od dochodów z najmu i dzierżawy	13.605,56	0,00
Pod..od dział.gosp. os.fiz. opłacany w formie karty podat.	3.525,60	0,00
Podat. od nieruch. – os. prawne	97.375,40	8,00
Podatek rolny – os. prawne	1,00	7,00
Podatek leśny – os. prawne	42,00	0,00
Podatek od nieruch. os. fiz.	260.698,78	481,00
Podatek rolny – os. fiz.	34.248,36	476,80
Podatek leśny – os. fiz.	908,59	30,00
Podatek od środków transp. – os. fiz.	192.232,07	0,00
Podatek od spadków i darowizn	1.141,00	8,12
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	35,00	0,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	7.004,72	126,00
Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego	14,04	0,00
Odsetki od w/w opłaty	0,29	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	1.008,88
Wpływy z usług – dożywianie uczniów	0,00	722,00
Zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	1.327,97	0,00
Fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna	665.191,04	0,00
Razem:	**1.306.207,92**	**2.145,80**

Organ podatkowy podejmuje szereg czynności w celu ściągnięcia zaległości podatkowych. Łącznie wystawiono 654 upomnień na kwotę 212.762,46 zł oraz 209 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 82.848,20 zł.

Na zaległości od dłużników alimentacyjnych składają się zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej – 536.906,38 zł i zaległości z funduszu alimentacyjnego –1.385.275,61 zł.

Egzekucję zadłużenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej prowadzi komornik sądowy, ale jest ona zaspakajana w drugiej kolejności po funduszu alimentacyjnym, którego egzekucję prowadzi komornik sądowy i urząd skarbowy.

W I półroczu 2013 roku na zaległości powstałe z tytułu funduszu alimentacyjnego wystawiono 56 decyzji administracyjnych w tym 4 decyzje zobowiązujące dłużników alimentacyjnych do zwrotu należności z tyt. wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego - 14 decyzji o uznaniu ich za uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych – 31decyzji w sprawie świadczeń funduszu alimentacyjnego, 4 decyzje o odroczeniu terminu płatności należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i 3 decyzje o odmowie umorzenia należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Wystawiono 74 upomnienia do dłużników alimentacyjnych oraz 193 tytuły wykonawczych do Naczelnika Urzędu Skarbowego.

Tabela Nr 3. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych, udzielonych zwolnień podatkowych, umorzeń, rozłożeń na raty i odroczeń na 30 czerwca 2013 roku przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności
Osoby prawne	**457.924,36**	**505.923,12**	**4.407,00**	**2.753,00**
Podatek od nieruchomości	448.351,64	504.613,78	4.380,00	0,00
Podatek rolny	3.433,79	626,84	0,00	0,00
Podatek od środ. transp.	6.138,93	682,50	0,00	2.753,00
Odsetki	0,00	0,00	27,00	0,00
Osoby fizyczne	**599.091,96**	**30.503,08**	**25.201,10**	**2.443,00**
Podatek od nieruchomości	242.627,71	30.503,08	7.450,10	0,00
Podatek rolny	307.532,67	0,00	3.586,50	0,00
Podatek leśny	0,00	0,00	63,50	0,00
Podatek. od środków transp.	48.931,58	0,00	13.318,00	2.430,00
0dsetki	0,00	0,00	783,00	13,00
Razem:	**1.057.016,32**	**536.426,20**	**29.608,10**	**5.196,00**

Podatek od nieruchomości

Rada Gminy Moszczenica uchwałą Nr XXVI/231/12 z dnia 12 października 2012 roku obniżyła górne stawki podatkowe podatku od nieruchomości:

1) od gruntów:
a) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków- z kwoty 0,88 zł na kwotę 0,78 zł od 1 m^2 powierzchni,
b) pod jeziorami, zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych – 4,51 zł na 4,26 zł od ha powierzchni,
c) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – z kwoty 0,45 zł na kwotę 0,38 zł na od 1 m^2 powierzchni,
2) od budynków lub ich części:
a) mieszkalnych z kwoty 0,73 zł na kwotę 0,62 zł od 1m^2 powierzchni użytkowej,
b) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – z kwoty 22,82 zł na kwotę 18,56 zł od 1m^2 powierzchni użytkowej,
c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym z kwoty 10,65 zł na kwotę 10,09 zł od 1m^2 powierzchni użytkowej,
d) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – z kwoty 4,63 zł na kwotę 4,38 zł od 1m^2 powierzchni,
e) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – z kwoty 7,66 zł na kwotę 4,59 zł od 1m^2 powierzchni,
f) od budowli – 2% ich wartości określonej na podstawie art. 4 ust. 1 pkt 3 i ust. 3-7 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

Obowiązuje uchwała Rady Gminy Nr XIV/129/11 z dnia 24 listopada 2011 roku, która zwolniła od podatku od nieruchomości:

1) budynki oraz grunty pod budynkami zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej z wyłączeniem ich części, w których prowadzona jest działalność gospodarcza,
2) budynki oraz grunty pod budynkami zajęte na realizację potrzeb publicznych mieszkańców sołectw z wyłączeniem ich części, w których prowadzona jest działalność gospodarcza,
3) budowle, budynki lub ich części oraz grunty służące mieszkańcom gminy do odprowadzania i oczyszczania ścieków,
4) budowle, budynki lub ich części oraz grunty służące mieszkańcom gminy do poboru, dostawy i uzdatniania wody,
5) budowle, budynki lub ich części oraz grunty związane z gospodarką odpadami stałymi,
6) budynki lub ich części oraz grunty pod budynkami związane z zapewnieniem ładu, porządku i bezpieczeństwa publicznego,
7) budowle, budynki lub ich części oraz grunty zajęte na potrzeby realizacji zadań własnych gminy w zakresie kultury,
8) budynki i grunty stanowiące własność (współwłasność) gminy, o ile nie są we władaniu osób fizycznych, osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnej, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 3 i 4 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych,
9) budynki lub ich części oraz grunty zajęte na potrzeby realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej wynikające z polityki społecznej państwa i Gminy

stąd skutki za I półrocze 2013 roku wynoszą:
- ochotnicze straże pożarne –13.209,30 zł
- rady sołeckie – 2.727,28 zł,
- Komenda policji – 630,48 zł,
- Gminny Ośrodek Kultury – 2.688,06 zł,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 745,88 zł
- Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej – 402.117,56 zł

Gmina Moszczenica (nieruchomości nie oddane w użytkowanie ani nie wydzierżawione) - 82.495,22zł
- os. fiz. – gospodarka odpadami stałymi – 30.503,08 zł

Straże – wykupili od Trocy grunty pod wyrypnisko Razem: 535.116,86 zł.

Podatek rolny

Rada Gminy uchwałą Nr XXVIII/247/12 z dnia 29 listopada 2012 roku obniżyła średnią cenę skupu żyta jako podstawę do obliczenia podatku rolnego na obszarze Gminy z kwoty 75,86 zł na kwotę 41,10 zł za 1 q. Dla gruntów nie stanowiących gospodarstwa rolnego (wg Komunikatu Prezesa GUS z dnia 24 października 2012 r w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. (75,86 zł x 5q = 379,30 w gminie 41,10 x 5 q = 205,50 zł), dla gruntów stanowiących gospodarstwo rolne (75,86 zł x 2,5 q = 189,65 zł - w gminie 41,10 x 2,5q = 102,75 zł).

Obowiązuje uchwała Nr XIV/130/11 z dnia 24 listopada 2011 roku Rady Gminy Moszczenica, która zwolniła z podatku rolnego:

1) grunty zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej,
2) grunty związane z zapewnieniem ładu, porządku i bezpieczeństwa publicznego,
3) grunty zajęte na realizację potrzeb publicznych mieszkańców sołectw,
4) grunty zajęte na potrzeby realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej wynikające z polityki społecznej państwa i Gminy

stąd skutek za I półrocze 2013 roku:
- ochotnicze straże pożarne – 411,99 zł,

- Komenda policji – 5,14 zł,
- rady sołeckie – 152,17 zł,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej –57,54.zł Razem:626,84 zł

Podatek leśny

Obowiązuje stawka wg Komunikatu Prezesa GUS z dnia 19 października 2012 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 r. i wyniosła 186,42 za
1 m^3 x 0,220m^3 = 41,0124 zł za 1 ha fiz. lasu.

Podatek od środków transportowych

Rada Gminy uchwałą Nr XIV/126/11 z dnia 24 listopada 2011 r. obniżyła stawki w podatku od środków transportowych:

1) od samochodu ciężarowego o dopuszczalnej masie całkowitej:
1/ powyżej 3,5 tony do 5,5 tony włącznie - z kwoty 810,87zł na 683,00 zł
2/ powyżej 5,5 tony do 9 ton włącznie - z kwoty 1.352,74 zł na 1.155,00 zł
3/ powyżej 9 ton i poniżej 12 ton - z kwoty 1.623,28 zł na 1.365,00 zł
4/ od 12 ton i poniżej 18 ton
a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- dwie osie - z kwoty 3.097,68 zł na 1.838,00 zł
- trzy i więcej osi – z kwoty 3.097,68 zł na 1.785,00 zł
b) z innym systemem zawieszenia
- dwie osie – z kwoty 3.097,68 zł na 1.943,00 zł
- trzy i więcej osi – z kwoty3.097,68 zł na 1.890 zł
5/ od 18 ton i poniżej 26 ton
a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- do trzech osi włącznie – z kwoty 3.097,68 zł na 2.048,00 zł
- cztery i więcej osi - z kwoty 3.097,68 zł na 1.995,00 zł
b) z innym systemem zawieszenia
- do trzech osi włącznie- z kwoty 3.097,68 zł na 2.153,00 zł
- cztery i więcej osi- z kwoty 3.097,68 zł na 2.100,00 zł
6/ 26 ton i poniżej 29 ton
a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- do czterech osi włącznie z kwoty 3.097,68 zł na 2.625,00 zł
- powyżej czterech osi- z kwoty 3.097,68 zł na 2.520,00 zł
b) z innym systemem zawieszania
- do czterech osi włącznie- z kwoty 3.097,68 zł na 2.730,00 zł
- powyżej czterech osi - z kwoty 3.097,68 zł na 2.625,00zł
7/ 29 ton i powyżej 29 ton
a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- do czterech osi włącznie - z kwoty 3.097,68 zł na 2.730,00 zł
- powyżej czterech osi - z kwoty 3.097,68 zł na 2.730,00 zł
b) z innym systemem zawieszenia
- do czterech osi włącznie - z kwoty 3.097,68 zł na 2.783,00 zł
- powyżej czterech osi z kwoty 3.097,68 zł na 2.783,00 zł

2) od ciągnika siodłowego lub balastowego przystosowanego do używania łącznie z naczepą lub przyczepą, o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów:
1/ od 3,5 tony i poniżej 12 ton
a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne - z kwoty 1.893,80zł na 1.575,00 zł
b) z innym systemem zawieszenia - z kwoty 1.893,80 zł na 1.575,00 zł
2/ od 12 ton i poniżej 31 ton

a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- dwie osie - z kwoty 2.394,29 zł na 1.995,00 zł
- trzy i więcej osi - z kwoty 2.394,29 zł na 1.995,00 zł

b) z innym systemem zawieszenia
- dwie osie - z kwoty 2.394,29 zł na 1.995,00 zł
- trzy i więcej osi - z kwoty 2.394,29 zł na 1.995,00 zł

3/ nie mniej niż 31 ton i poniżej 40 ton

a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- dwie osie - z kwoty 2.394,29 zł na 2.100,00 zł
- trzy i więcej osi - z kwoty 2.394,29 zł na 2.100,00 zł

b) z innym systemem zawieszenia
- dwie osie - z kwoty 2.394,29 zł na 2.184,00 zł
- trzy i więcej osi- z kwoty 2.394,29 zł na 2.184,00 zł

4/ 40 ton i powyżej 40 ton

a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- dwie osie – z kwoty 3.097,68 zł na 2.730,00 zł
- trzy i więcej osi – z kwoty 3.097,68 zł na 2.730,00 zł

b) z innym systemem zawieszenia
- dwie osie – z kwoty 3.097,68 zł na 2.783,00 zł
- trzy osie – z kwoty 3.097,68 zł na 2.783,00 zł
- więcej niż trzy osie – z kwoty3.097,68 zł na 2.783,00 zł

3) od przyczepy i naczepy, z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne lub innym systemem zawieszenia, o jednej i więcej osiach, która łącznie z pojazdem silnikowym posiada dopuszczalną masę całkowitą (z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego):

1/ od 7 ton i poniżej 12 ton – z kwoty 1.623,28 zł na 1.155,00 zł
2/ od 12 ton do 36 ton włącznie – z kwoty 1.893,80 zł na 1.575,00 zł
3/ powyżej 36 ton – z kwoty 2.394,29 zł na 2.100,00 zł

4) od autobusu, w zależności od liczby miejsc do siedzenia

1/ poniżej 20 miejsc- z kwoty 1.893,80 zł na 1.050,00 zł
2/ równej 20 i poniżej 30 miejsc – z kwoty 1.893,80 zł na 1.365,00 zł
3/ równej lub wyższej niż 30 miejsc – z kwoty 2.394,29 zł na 1.838,00 zł.

Rada Gminy Uchwałą Nr XXVIII/249/12 z dnia 29 listopada 2012 roku zwolniła z podatku od środków transportowych:
1) środki transportowe stanowiące własność Gminy, z wyjątkiem określonych w art. 8 pkt 2, 4,6 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych stąd skutek za I półrocze 2013 roku 682,50 zł.

Rada Gminy uchwałą Nr XIV/128/11 z dnia 24 listopada 2011 roku ustaliła **opłatę od posiadania psów**, która wynosi 100 zł rocznie (stawka max. wg MF 119,93 zł) od jednego psa. Jednocześnie zwolniła od tej opłaty:

1) posiadanie szczeniąt do 3 miesięcy,
2) posiadanie psów wziętych ze schroniska dla bezdomnych zwierząt licząc od dnia zabrania psa,
3) posiadanie jednego psa pilnującego nieruchomości nie stanowiącej gospodarstwa rolnego.

Rada Gminy uchwałą Nr XXXII/313/13 z dnia 28 lutego 2013 roku ustaliła wysokość dziennych stawek **opłaty targowej:**

1) sprzedaż ze stołu w części zadaszonej targowiska gminnego – 10 zł,
2) sprzedaż z miejsca wyznaczonego i oznakowanego w części nie zadaszonej targowiska gminnego – 7 zł,
3) pozostałe – za każdy zajęty m^2 powierzchni – 0,60 zł.

Podatek od działalności gospodarczej tzw. karta podatkowa, od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy od osób prawnych realizowane są przez urzędy skarbowe: Urząd Skarbowy w Piotrkowie Trybunalskim, Łódzki Urząd Skarbowy w Łodzi, 1 Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie, Drugi Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie, III Mazowiecki Urząd Skarbowy w Radomiu, Urząd Skarbowy Łódź-Widzew, Urząd Skarbowy Łódź-Bałuty, Urząd Skarbowy w Bełchatowie, Urząd Skarbowy w Tomaszowie Maz., Urząd Skarbowy Łódź-Śródmieście, Pierwszy Wielkopolski Urząd Skarbowy w Poznaniu, Urząd Skarbowy w Starachowicach, Urząd Skarbowy w Sosnowcu, Urząd Skarbowy w Jeleniej Górze, Drugi Wielkopolski Urząd Skarbowy w Kaliszu, Pierwszy Śląski Urząd Skarbowy w Sosnowcu, Małopolski Urząd Skarbowy w Krakowie.

Łączne wpływy bo budżetu z tytułu dochodów pobieranych przez urzędy skarbowe wynoszą 128.930,41 zł. Wpływy z poszczególnych podatków przedstawia tabela Nr 4.

Tabela Nr 4. Wpływy z urzędów skarbowych na 30 czerwca 2013 roku

Wyszczególnienie	**Plan**	**Należności**	**Dochody wykonane**	**Należności pozostałe do zapłaty w tym zaległości**		**Nadpłaty**
Karta podatkowa	12.500,00	8.918,33	5.392,73	3.525,60	3.525,60	0,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych os. Prawne	6.000,00	730,00	730,00	0,00	0,00	0,00
Podatek od spadków i darowizn	33.000,00	28.822,88	27.690,00	1.141,00	1.141,00	8,12
Podatek od czynności cywilnoprawnych os. fiz.	125.000,00	91.320,00	84.441,28	7.004,72	7.004,72	126,00
Odsetki od osób fizycznych	0,00	1.331,70	1.331,70	0,00	0,00	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych	120.000,00	9.344,70	9.344,70	171,72	0,00	1.008,88
Razem:	**296.500,00**	**140.467,61**	**128.930,41**	**11.843,04**	**11.671,32**	**1.143,00**

Ze względu na ważny interes podatnika lub ważny interes publiczny umorzono podatek od nieruchomości w wysokości 4.380 zł, oraz odsetki na kwotę 27 zł – osoby prawne; osoby fizyczne – podatek od nieruchomości w wysokości 7.450,10 zł, podatek rolny na kwotę 3.586,50 zł, podatek leśny – 63,50 zł, podatek od środków transportowych – 13.318,00 zł, odsetki –783,00 zł.

Razem: z tytułu podatków – 28.798,10 zł, odsetki 810,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku odroczone i rozłożone na raty należności podatkowe wynoszą 5.183 zł, odsetki – 13,00 zł.

Wydatki

Plan wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniósł 46.458.085,74 zł wykonano w wysokości 15.739.798,73 zł, czyli zrealizowano w 34%.
Wydatki bieżące wynoszą 15.414.536,91 zł, czyli stanowią 98% wykonanych wydatków , wydatki majątkowe – 325.261,82 zł i stanowią 2% wykonanych wydatków.

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia załącznik **Nr 3,** wydatków majątkowych załącznik **Nr 4 i 5** do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2013 roku.

Wydatki bieżące obejmują:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane –7.914.995,08zł – 51%
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych –3.349.720,29zł -22%,
- dotacje na zadania bieżące - 888.230,98zł – 6%
- świadczenia na rzecz osób fizycznych –2.904.445,52 zł – 19%,
- wydatki na programy ze środków unijnych –61.342,66 zł – -%
- wydatki na obsługę długu – 295.802,38 zł –2%

Wydatki według poszczególnych działów i grup przedstawia załącznik **Nr 2** do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.

Największą część zrealizowanych wydatków budżetowych – 15.739.798,73 zł - stanowi oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza.- 8.240.703,17 zł - 52,4%, następnie pomoc społeczna – 3.230.334,83 zł – 20,5%, administracja publiczna – 1.574.947,34- 10,0%, transport i łączność – 513.909,20zł – 3,3%, gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 496.806,75zł – 3,2%, kultura fizyczna i sport – 375.912,60 zł – 2,4%, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 361.974,96 zł – 2,3%, obsługa długu publicznego – 295.802,38 zł -1,9%, rolnictwo i łowiectwo – 259.869,53 zł – 1,7%, gospodarka mieszkaniowa – 177.148,61 zł – 1,0%, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 135.600,56 zł – 0,9%, pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 32.091,99 zł – 0,2%, działalność usługowa – 20.997,53 zł – 0,1%, ochrona zdrowia – 22.619,28 zł – 0,1%, , urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.080 zł – 0,0%.

Zestawienie realizacji wydatków poniesionych w poszczególnych szkołach przedstawia tabela Nr 5, natomiast ich uszczegółowienie zawarte jest w załączniku **Nr 3** do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.

Tabela Nr 5 Wydatki poniesione w poszczególnych szkołach

Klasyfikacja	Plan na 2013	Wykonanie za I półrocze 2013		w tym:			
		[zł]	[%]	Wynagrodzenia i pochodne*	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe, ekwiwalenty	Wydatki poniesione na remonty	Pozostałe wydatki
Szkoła Podstawowa w Babach							
Dz. 801 r. 80101	1 012 724,39	585 646,86	58%	480 511,45	21 399,00	1 992,46	81 743,95
Dz. 801 r. 80103	79 705,61	39 092,51	49%	34 907,11	2 025,40	0,00	2 160,00
Dz. 801 r. 80146	5 045,00	3 120,00	62%	0,00	0,00	0,00	3 120,00
Dz. 801 r. 80195	15 440,00	11 580,00	75%	0,00	0,00	0,00	11 580,00
Dz. 854 r. 85401	60 580,00	29 551,96	49%	25 515,76	1 876,20	0,00	2 160,00
Dz. 854 r. 85446	373,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	***1 173 868,00***	***668 991,33***	***57%***	***540 934,32***	***25 300,60***	***1 992,46***	***100 763,95***
Zespół Szkół w Srocku							
Dz. 801 r. 80101	981 022,13	501 321,86	51%	429 246,35	18 734,37	50,00	53 291,14
Dz. 801 r. 80103	70 787,17	39 007,86	55%	34 971,66	1 876,20	0,00	2 160,00
Dz. 801 r. 80110	591 924,70	289 510,88	49%	251 505,66	12 645,22	0,00	25 360,00
Dz. 801 r. 80146	9 454,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Dz. 801 r. 80195	10 450,00	7 837,50	75%	0,00	0,00	0,00	7 837,50
Dz. 854 r. 85401	55 080,00	30 509,38	55%	26 569,18	1 780,20	0,00	2 160,00
Dz. 854 r. 85446	358,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	***1 719 076,00***	***868 187,48***	***51%***	***742 292,85***	***35 035,99***	***50,00***	***90 808,64***
Szkoła Podstawowa w Rękoraju							
Dz. 801 r. 80101	899 717,00	486 956,08	54%	390 250,11	19 108,74	17 429,88	60 167,35
Dz. 801 r. 80103	33 525,00	27 196,18	81%	21 746,38	1 129,80	0,00	4 320,00
Dz. 801 r. 80146	4 457,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Dz. 801 r. 80148	322 323,00	161 301,26	50%	84 670,02	0,00	0,00	76 631,24

Dz. 801 r. 80195	10 150,00	7 612,50	75%	0,00	0,00	0,00	7 612,50
Dz. 854 r. 85401	38 750,00	20 261,56	52%	18 075,48	932,70	0,00	1 253,38
Dz. 854 r. 85446	254,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	***1 309 176,00***	***703 327,58***	***54%***	***514 741,99***	***21 171,24***	***17 429,88***	***149 984,47***
Szkoła Podstawowa w Gazomi							
Dz. 801 r. 80101	912 228,15	523 154,52	57%	446 805,39	19 600,38	555,00	56 193,75
Dz. 801 r. 80103	107 421,85	70 801,64	66%	61 602,10	4 650,54	0,00	4 549,00
Dz. 801 r. 80146	5 171,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Dz. 801 r. 80195	4 900,00	3 675,00	75%	0,00	0,00	0,00	3 675,00
Dz. 854 r. 85401	34 740,00	17 755,97	51%	15 450,07	933,00	0,00	1 372,90
Dz. 854 r. 85446	224,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	***1 064 685,00***	***615 387,13***	***58%***	***523 857,56***	***25 183,92***	***555,00***	***65 790,65***
Szkoła Podstawowa w Jarostach							
Dz. 801 r. 80101	859 502,47	474 806,73	55%	418 616,70	18 985,51	0,00	37 204,52
Dz. 801 r. 80103	74 577,53	38 926,61	52%	34 613,21	2 153,40	0,00	2 160,00
Dz. 801 r. 80146	5 382,00	200,00	4%	0,00	0,00	0,00	200,00
Dz. 801 r. 80195	7 550,00	5 662,50	75%	0,00	0,00	0,00	5 662,50
Dz. 854 r. 85401	44 380,00	32 617,26	73%	28 773,06	1 684,20	0,00	2 160,00
Dz. 854 r. 85446	276,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	***991 668,00***	***552 213,10***	***56%***	***482 002,97***	***22 823,11***	***0,00***	***47 387,02***
Szkoła Podstawowa w Moszczenicy							
Dz. 801 r. 80101	3 219 694,04	1 669 163,36	52%	1 422 129,71	66 120,00	568,31	180 345,34
Dz. 801 r. 80103	324 462,15	147 794,20	46%	127 991,80	9 002,40	0,00	10 800,00
Dz. 801 r. 80146	9 918,00	1 076,50	11%	0,00	0,00	0,00	1 076,50
Dz. 801 r. 80148	374 103,81	174 900,42	47%	87 954,06	0,00	0,00	86 946,36
Dz. 801 r. 80195	44 770,00	33 577,50	75%	0,00	0,00	0,00	33 577,50
Dz. 854 r. 85401	94 810,00	54 197,20	57%	46 506,40	3 370,80	0,00	4 320,00
Dz. 854 r. 85446	618,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	***4 068 376,00***	***2 080 709,18***	***51%***	***1 684 581,97***	***78 493,20***	***568,31***	***317 065,70***

Gimnazjum im. St. Małachowskiego w Moszczenicy							
Dz. 801 r. 80110	3 067 913,61	1 685 488,09	55%	1 440 737,09	69 830,82	2 732,17	172 188,01
Dz. 801 r. 80146	17 120,00	1 290,00	8%	0,00	0,00	0,00	1 290,00
Dz. 801 r. 80148	209 096,39	83 875,87	40%	47 270,16	0,00	0,00	36 605,71
Dz. 801 r. 80195	2 880,00	2 160,00	75%	0,00	0,00	0,00	2 160,00
Dz. 854 r. 85401	77 750,00	42 417,96	55%	35 818,07	3 267,39	0,00	3 332,50
Dz. 854 r. 85446	510,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	***3 375 270,00***	***1 815 231,92***	***54%***	***1 523 825,32***	***73 098,21***	***2 732,17***	***215 576,22***
RAZEM	***13 702 119,00***	***7 304 047,72***	***53%***	***6 012 236,98***	***281 106,27***	***23 327,82***	***987 376,65***

* kwota obejmuje wydatki z § 4010+4040+4110+4120+4170

Rada Gminy uchwałą Nr XXXIII/321/13 z dnia 27 marca 2013 roku ***udzieliła pomocy finansowej*** Powiatowi Piotrkowskiemu w kwocie 5.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów dojazdu niepełnosprawnych mieszkańców Gminy na Warsztaty Terapii Zajęciowej w Sulejowie.
Rada Gminy uchwałą Nr XXXIII/324/13 z dnia 27 marca 2013 roku udzieliła dotacji podmiotowi leczniczemu – Powiatowy Zespół Opieki Zdrowotnej w Piotrkowie Tryb. z przeznaczeniem na zakup aparatury i sprzętu medycznego w wysokości 3.000 zł.

Realizację planu dotacji udzielonych przez Gminę przedstawia załącznik **Nr 9** do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.

Przychody

Rada Gminy uchwałą Nr XXXI/281/13 z dnia 30 stycznia 2013 roku zaplanowała kredyt w wysokości 8.416.957,20 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu do kwoty 6.000.000 zł oraz na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 2.416.957,20 zł. Tym samym upoważniła Wójta Gminy do zaciągania długoterminowych kredytów i pożyczek na pokrycie planowanego deficytu oraz do spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
W I półroczu nie zaciągnięto kredytów.

Rozchody:

Według uchwały Nr XXXI/281/13 z dnia 30 stycznia 2013 roku zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 3.662.271,20 zł w tym na spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – 2.416.957,20 zł oraz na spłatę pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 1.245.314 zł.

Uchwałą Nr XXXIII/314/13 z dnia 27 marca 2013 roku zmniejszono rozchody z tytułu spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej o 23.799,38 zł do kwoty 1.221.514,62 zł.
Plan rozchodów po zmianach na 30.06.2013 roku wynosi 3.638.471,82 zł wykonanie – 2.377.787,04 zł w tym na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków europejskich – 1.221.514,62 zł.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku stan **należności** wynosi 8.291.322,79 zł w tym:

- gotówka i depozyty na żądanie – 2.416.833,78 zł
- należności wymagalne – 1.292.602,07 zł w tym z tytułu dostaw i usług –9.414,89 zł z tytułu podatków – 1.283.187,18 zł
- pozostałe należności 4.581.886,,94 zł w tym z tytułu dostaw towarów i usług – 111.951,11 zł, z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne –4.361.336,44 zł, z innych niż wymienione powyżej – 108.599,39 zł. zł.

Gmina Moszczenica jako beneficjent realizuje Program „Mój czas- moja szansa" współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa w Ramach Programu Kapitał Ludzki, realizuje projekt „E-LEADER szansą na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dla mieszkańców gmin: Moszczenica, Ujazd, Będków, Czarnocin".

Realizację planu na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego za I półrocze 2013 roku przedstawia załącznik **Nr 10.**

Rada Gminy uchwałą Nr XXXIII/322/13 z dnia 27 marca 2013 roku wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie Gminy Moszczenica środków stanowiących fundusz sołecki w roku budżetowym 2014.

W budżecie Gminy zostały wyodrębnione środki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska. Realizację planu dochodów i wydatków przedstawia załącznik **Nr 11** do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.

Zadłużenie Gminy na 30 czerwca 2013 roku wynosi – 13.886.191,89 zł:
w tym z tytułu kredytów długoterminowych – 10.730.771,41 zł
z tytułu pożyczek długoterminowych – 3.155.420,48 zł.

Gmina Moszczenica nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 rok obejmuje:

1) Załącznik Nr 1 – Realizacja planu dochodów w pełnej szczegółowości,
2) Załącznik Nr 2 – Realizacja planu wydatków w grupach,
3) Załącznik Nr 3 - Realizacja planu wydatków w pełnej szczegółowości,
4) Załącznik Nr 4 – Realizacja planu wydatków majątkowych,
5) Załącznik Nr 5 – Realizacja planu wydatków niewygasających w 2012 roku,
6) Załącznik Nr 6 – Realizacja planu przychodów i rozchodów w I półroczu 2013 roku,
7) Załącznik Nr 7 – Realizacja planu dotacji otrzymanych przez gminę w I półroczu 2013 roku,
8) Załącznik Nr 8 – Realizacja zadań zleconych gminie w I półroczu 2013 roku,
9) Załącznik Nr 9 – Realizacja planu dotacji udzielonych przez gminę w I półroczu 2013 roku,
10) Załącznik Nr 10 –Realizacja przedsięwzięć realizowanych w ramach Funduszu sołeckiego w I półroczu 2013 roku,
11) Załącznik Nr 11 – Realizacja planu dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska za I półrocze 2013 roku,

Sprawozdania z działalności samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej są przedstawione odrębnie tj.:
–Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Moszczenicy na dzień 30 czerwca 2013 roku,
– Informacja z realizacji planu przychodów i wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej w Moszczenicy na dzień 30 czerwca 2013 r.
– Informacja z realizacji planu przychodów i kosztów Gminnego Zespołu Ochrony Zdrowia w Moszczenicy za I półrocze 2013 roku.

WÓJT GMINY
MOSZCZENICA
Marcin Piekarek