

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY KARTUZY
ZA I PÓŁROCZE 2011 r.



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KARTUZY ZA I PÓŁROCZE 2011 ROKU

I. DANE OGÓLNE O PLANOWANYCH DOCHODACH I WYDATKACH ORAZ PRZYCHODACH I ROZCHODACH

Budżet Gminy Kartuzy na rok 2011 został uchwalony przez Radę Miejską w dniu 22 grudnia 2010 roku uchwałą Nr III/45/10. Prognozowane dochody stanowiły kwotę 89.753.841 zł, natomiast planowane wydatki kwotę 103.259.405 zł.

Ponadto zaplanowano przychody w kwocie 16.933.917 zł oraz rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w kwocie 3.428.353 zł.

Na wydatki majątkowe przewidziano kwotę 23.449.309 zł, stanowiącą 22,71% wydatków ogółem.

W wyniku zmian w budżecie dokonanych uchwałami Rady Miejskiej i zarządzeniami Burmistrza w trakcie I półrocza 2011r. **budżet gminy na dzień 30 czerwca 2011 roku** ukształtował się następująco:

- dochody - 92.348.896,35 zł
- wydatki - 111.135.529,35 zł
- przychody – 22.214.986 zł
- rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek – 3.428.353 zł.

W ramach planowanej kwoty **dochodów** ogółem:

Dochody bieżące stanowią kwotę	– 85.607.520,80 zł,
z tego:	
środki europejskie	- 3.872.526,80 zł,
Dochody majątkowe stanowią kwotę	- 6.741.375,55 zł,
z tego:	
środki europejskie	- 3.997.330 zł.

W ramach planowanej kwoty **wydatków** ogółem:

Wydatki bieżące stanowią kwotę	- 85.721.067,35 zł
z tego:	
z udziałem środków UE	- 4.479.369,39 zł
Wydatki majątkowe stanowią kwotę	- 25.414.462 zł
z tego:	
z udziałem środków z UE	- 12.246.000 zł

Struktura planowanych wydatków na dzień 30 czerwca 2011 roku przedstawia się następująco:

Wydatki bieżące, w tym:	85.721.067,35 zł
• wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	34.228.489,90 zł
• obsługa długu	3.000.000 zł
• dotacje na zadania bieżące	6.651.766 zł
• wydatki na programy finansowane z UE	4.479.369,39 zł
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	15.414.570 zł
• pozostałe wydatki	21.946.872,06 zł
Wydatki majątkowe, w tym:	25.414.462 zł
• Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25.364.462 zł
z tego:	
dotacja celowa na pomoc finansową dla jednostek samorządu terytorialnego (Powiat Kartuski)	500.000 zł
dotacja celowa z budżetu dla OSP	250.000 zł
dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	30.000 zł
dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji dla Muzeum Kaszubskiego	25.000 zł
• Wydatki na nabycie udziałów w Pomorskim regionalnym Funduszu Poreczeń Kredytowych	50.000 zł

II. WYKONANIE BUDŻETU

1. Wykonanie dochodów

W I półroczu 2011 roku dochody zrealizowano w kwocie **48.545.133,44 zł**, co stanowi **52,6%** kwoty planowanej.

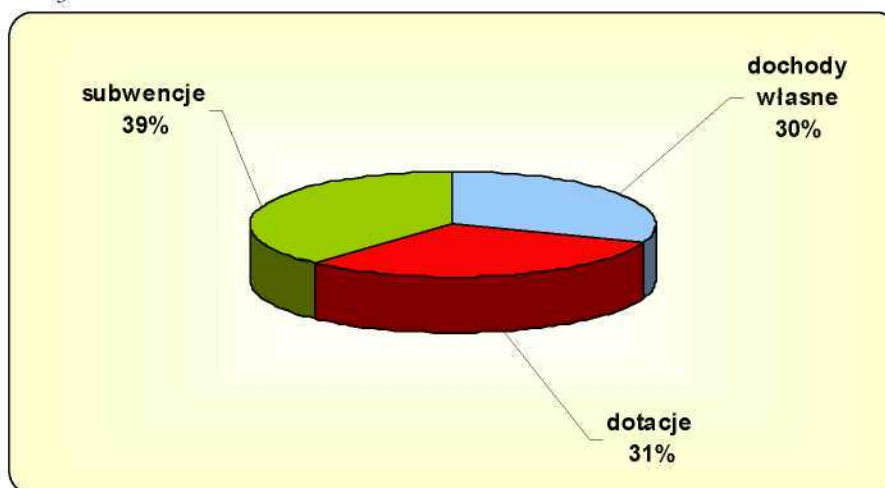
Wpływy na dzień 30 czerwca 2011r. w podziale na główne źródła dochodów przedstawiają się następująco:

Tabela 1

Lp.		Plan	Wykonanie	%
I Dochody własne		34.000.986,00	16.270.841,27	47,85
1	Dochody z majątku gminy	1.427.960,00	916.226,67	64,16
2	Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Gminy	13.178.750,00	6.666.538,91	50,59
3	Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Skarbowy	1.768.300,00	744.248,95	42,09
4	Udziały w podatkach	15.455.000,00	6.602.804,40	42,72
5	Pozostałe dochody	2.170.976,00	1.341.022,34	61,77
II Dotacje		24.887.960,35	12.255.688,17	49,24
1	Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	12.448.865,00	6.815.288,25	54,75
2	Na realizację zadań własnych bieżących	1.796.393,00	1.250.930,65	69,64
3	Na realizację zadań własnych inwestycyjnych	1.919.045,55	0,00	0,00
4	Z budżetu innych jednostek na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	855.990,00	545.512,27	63,73
5	Dotacje rozwojowe/celowe	7.867.666,80	3.643.957,00	46,32
III Subwencje		33.459.950,00	20.018.604,00	59,83
Razem		92.348.896,35	48.545.133,44	52,57

Strukturę wykonanych dochodów na dzień 30 czerwca 2011r. przedstawia poniższy wykres

Wykres 1



Wykonanie dochodów budżetu Gminy Kartuzy na dzień 30 czerwca 2011 roku wg działów klasyfikacji budżetowej:

Tabela 2

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.
010	Rolnictwo i łowiectwo	142.709	138.911,67	97,34
600	Transport i łączność	2.419.545,55	488.786,75	20,20
630	Turystyka	1.179.139	913.842,04	77,50
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.077.000	707.366,79	65,68
710	Działalność usługowa	4.000	4.000	100,00
750	Administracja publiczna	739.262	389.635,84	52,71
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4.970	2.070	41,65
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	73.810	62.914,53	85,24
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	30.519.550	14.067.569,31	46,09
758	Różne rozliczenia	33.579.950	20.240.031,94	60,27
801	Oświata i wychowanie	1.758.419	1.136.888,20	64,66
851	Ochrona zdrowia	0	1	-
852	Pomoc społeczna	13.791.945	7.581.057,37	54,97
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.713.943,80	1.117.932,91	30,10
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	417.082	307.681,98	73,77
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.588.071	1.326.813,09	51,27
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	139.500	59.500,02	42,65
926	Kultura fizyczna	200.000	130	0,065
Razem		92.348.896,35	48.545.133,44	52,60

Wykonanie dochodów podatkowych pobieranych bezpośrednio przez Urząd Miejski na dzień 30 czerwca 2011r. wyniosło 6.666.538,91 zł, co stanowi 50,59% planowanej wielkości (rok 2010 – 6.745.185 zł).

Najbardziej znaczące wśród dochodów podatkowych wpływy z tytułu podatku od nieruchomości, wykonane zostały w 52,99% w stosunku do planowanej wielkości. Wykonanie podatku od nieruchomości od osób prawnych stanowi kwotę 2.321.763,78 zł (47,2% planu). Natomiast wykonanie tego podatku od osób fizycznych stanowi kwotę 2.574.678,73 zł (59,6% planu).

Poniżej 50% wskaźnika upływu czasu zostały zrealizowane wpływy z opłaty skarbowej (39,6%), wpływy z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych (38,1%) i od osób prawnych (39,9%) oraz opłaty targowej (34,0%).

Wpływy z tytułu podatków pobieranych przez urzędy skarbowe wyniosły 744.248,95 zł, co stanowi 42,09% planu. Realizacja tej grupy dochodów w stosunku do analogicznego okresu w latach poprzednich sukcesywnie spada (wykonanie na 30.06.2008 – 1.030.170 zł, 30.06.2009 - 820.228 zł, 30.06.2010 – 810.200 zł.)

Najwyższe kwotowo wykonanie występuje w podatku od czynności cywilnoprawnych – 664.914,33 zł, tj. 45,28 % planu, w tym: od osób prawnych – 11.773,49 zł, tj. 22,2 % planu, od osób fizycznych – 653.140,84 zł, tj. 46,1 % planu. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych uzależnione są głównie od ilości transakcji na rynku nieruchomości.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej został zrealizowany w kwocie 18.600,21 zł, co stanowi 37,2% planowanej wielkości. Wykonanie dochodów z tego tytułu jest porównywalne do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Wykonanie podatku od spadków i darowizn wyniosło 60.734,41 zł, tj. 24,29 % planu. W porównaniu do I półrocza roku ubiegłego jest o ok. 3,5% wyższe.

Udziały w podatkach dochodowych zostały zrealizowane w kwocie 6.602.804,40 zł, co stanowi 42,72 % prognozowanej kwoty.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały wykonane w kwocie 6.562.230 zł, tj. 43,7 % planu. W porównaniu z I półroczem roku ubiegłego (6.145.564 zł) wystąpił wzrost o 6,8 %. Niedobór we wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w połowie roku jest charakterystyczny dla dochodu z tego tytułu. W analogicznym okresie roku 2010 kwota zrealizowanych wpływów stanowiła 41,6 % planu, natomiast w roku 2009 wskaźnik ten wyniósł 40,3 %.

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na dzień 30 czerwca 2011r. stanowiły kwotę 40.574,40 zł, tj. 8,9 % planowanej wielkości. W porównaniu do wykonaniu ubiegłorocznego (304.544 zł), są one znacząco niższe.

Dochody z majątku gminy, na które składają się wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych, uzyskane na dzień 30 czerwca 2011r. stanowią kwotę 916.226,67 zł, co stanowi 64,16% planowanej w budżecie wielkości.

Z tytułu dotacji na realizację **zadań z zakresu administracji rządowej zleconych i powierzonych gminie** do budżetu wpłynęła kwota 6.815.288,25 zł, czyli 54,75% planowanej kwoty.

Na realizację **zadań własnych bieżących** gmina uzyskała dotacje z budżetu państwa w kwocie 1.250.930,65 zł, tj. 69,64% planowanej kwoty.

Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego zostały wykonane w kwocie 545.512 zł. Środki otrzymano na :

- zwrot kosztów pobytu w przedszkolach niepublicznych dzieci, będących mieszkańcami innych gmin – 177.920 zł,
- dotacja z powiatu dla Centrum Kultury „Kaszubski Dwór” – 109.400 zł,
- realizację projektu „Lepszy Urząd” – 3.192 zł (zadanie finansowane z UE),
- dotacja z powiatu dla Biblioteki Publicznej – 55.000 zł,
- dotacja (pomoc finansowa) z powiatu na realizację projektu „Budowa ulicy Kolejowej...” – 200.000 zł.

Dotacje rozwojowe/celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zostały zrealizowane w kwocie 3.643.957 zł, co stanowi 46,32% planu.

Z tych tytułów uzyskano następujące wpływy:

- w dziale 630 – 913.598,70 zł z tytułu budowy Centrum Sportów Wodnych i Promocji Regionu na Złotej Górze oraz Budowy Centrów Informacji Turystycznej – Bramy Kaszubskiego Pierścienia,
- w dziale 801 – 360.409,56 zł z tytułu wykonanego zadania „Termomodernizacja budynków oświatowych na terenie powiatu kartuskiego”
- w dziale 853 – 1.117.137,89 zł z tytułu realizowanych projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, w tym:
 - * projekt „Daj szansę – pomóż sobie i innym” – 910.231,89 zł,
 - * projekt „Punkty przedszkolne na obszarach wiejskich - 206.906 zł

- w dziale 900 – 1.252.810,40 zł z tytułu realizowanego projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Kartuzy...”

Subwencja ogólna z budżetu państwa została wykonana w kwocie 20.018.604 zł, co stanowi 59,83% planowanej wielkości.

Szczegółowe zestawienie w zakresie realizacji poszczególnych źródeł dochodów zawiera **załącznik Nr 1 do Informacji**

Stan zaległości w należnościach Gminy za I półrocze 2011r. wynosi 5.105.978,03 zł. Największe zaległości występują w:

- podatku od nieruchomości osób prawnych – 1.633.316,35 zł,
- podatku od nieruchomości osób fizycznych – 847.683,50 zł,
- podatek od środków transportowych osób fizycznych – 172.659,88 zł,
- zobowiązaniach dłużników alimentacyjnych – 1.969.152,11 zł,
- opłatach za użytkowanie wieczyste – 233.617,78 zł,
- mandatach karnych – 40.597,32 zł.

Do dłużników kierowane są upomnienia bądź wezwania o zapłatę zaległości, jak też wystawiane są tytuły wykonawcze.

2. Wykonanie wydatków

W I półroczu 2011 roku wydatki wykonano w kwocie **47.645.886,83 zł**, co stanowi 42,87 % planu. Z powyższej kwoty wydatki bieżące wyniosły 40.675.506,07 zł, co stanowi 47,45 % planu, zaś wydatki majątkowe 6.970.380,76 zł tj. 27,43 % planu.

Niższe wykonanie wydatków majątkowych wynika z naturalnego cyklu realizacji inwestycji, gdzie w I półroczu realizowana jest procedura przygotowania zadań i wyboru wykonawców, natomiast w II połowie roku w większości odbywa się wykonawstwo, odbiór i płatność.

Wykonanie wydatków wg poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik Nr 2, a część opisową załącznik Nr 10 do Informacji.**

3. Wykonanie przychodów i rozchodów

Na dzień 30 czerwca 2011 roku przychody wykonano w kwocie 14.306.218,79 zł, co stanowi 64,4% planu. Rozchody wykonane zostały w kwocie 3.132.339,88 zł, co stanowi 91,37% planu.

4. Wyróżnienia dla Gminy

Gmina Kartuzy, w **Rankingu Samorządów 2011** opublikowanym przez Rzeczpospolitą, w grupie gmin miejskich i miejsko-wiejskich zajęła wysokie 27 miejsce awansując z 43, które zajęliśmy w zeszłym roku. W rankingu uwzględniono wiele kryteriów m.in. sytuację finansową, ocenę zarządzania, dochody i wydatki na mieszkańca, pozyskane środki unijne, nakłady na gospodarkę mieszkaniową i ilość nowych podmiotów gospodarczych zarejestrowanych w gminie. Powyższy ranking przeprowadzony został przez zespół ekspertów powołanych przez redakcję Rzeczpospolitej i bez udziału samorządów. Ujęcie w rankingu nie wynika z dokonanego

zgłoszenia lecz z zakwalifikowania do niego najlepszych gmin w kraju na podstawie obiektywnych kryteriów.

23 lutego br. podczas IV sesji Rady Miejskiej, Urząd Miejski Kartuzy otrzymał **Certyfikat ISO 9001**. Certyfikat ten jest międzynarodową normą określającą wymagania, które powinien spełniać system zarządzania jakością w organizacji. ISO 9001 to standard akceptowany i rozpoznawany na całym świecie.

Wdrożony w Urzędzie Miejskim Kartuzy system zarządzania jakością ISO 9001:2008 obejmuje zarządzanie procesami realizowanymi przez Wydział Oświaty i Edukacji. Wydział ten spełnia wymagania normy PN-EN ISO 9001:2009 i jest zobligowany do ciągłego doskonalenia i efektywnego zarządzania Systemem Zarządzania Jakością według wymagań normy PE-EN ISO 9001:2009 oraz zapewnienia odpowiednich zasobów i niezbędnych środków. Dobrze zorganizowany system zarządzania Wydziałem Oświaty i Edukacji Urzędu Miejskiego w Kartuzach pozwoli również jego kierownictwu na prowadzenie aktywnych działań, odnoszących się do istotnych zagadnień ze strategii i polityki długofalowej Gminy, czy też priorytetowych tematów związanych z funkcjonowaniem Gminy.

W załączeniu do niniejszej informacji przedkłada się:

Załącznik nr 1 – Wykonanie dochodów

Załącznik nr 2 – Wykonanie wydatków

Załącznik nr 3 – Wykonanie przychodów i rozchodów

Załącznik nr 4 – Wykonanie wydatków inwestycyjnych

Załącznik nr 5 – Wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie

Załącznik nr 6 - Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Załącznik nr 7 – Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu

Załącznik nr 8 – Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań finansowanych z budżetu UE,

Załącznik nr 9 – Sprawozdanie Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej za I półrocze 2011r.

Załącznik nr 10 – Wydatki w poszczególnych działach – część opisowa

Kartuzy, dnia 25.08.2011r.

Sporządziła:

B. Runiewicz- Leszkowska