

Zarządzenie Nr 61/2013
Burmistrza Miasta Pionki
z dnia 29 sierpnia 2013r.

w sprawie: przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasto Pionki, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu realizacji wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2013 roku.

Na podstawie art. 30, ust. 2, pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym /tj; Dz. U. z 2001 r Nr 142, poz. 1591, z późn. zm./ oraz art. 266, ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych /Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn.zm./ Burmistrz Miasta Pionki **zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przedstawia Radzie Miasta oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację za I półrocze 2013 roku:

- o przebiegu wykonania budżetu Miasta Pionki, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć, stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury stanowiącą załącznik nr 3 i 4 do niniejszego zarządzenia,
- o przebiegu realizacji planu finansowego zakładu budżetowego za I półrocze 2013 stanowiącą załącznik nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Marek Janeczek

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 61 /2013
Burmistrza Miasta Pionki
z dnia 29 sierpnia 2013 r

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Pionki za I półrocze 2013r .

I. Część opisowa.

Budżet Miasta Pionki na 2013 rok został przyjęty Uchwałą Nr XXXIV/265/2013 Rady Miasta Pionki dnia 4 kwietnia 2013 roku. Ustalono dochody w wysokości 54.590.575,34zł, wydatki na poziomie 49.031.731,51zł oraz nadwyżkę w wysokości 5.558.843,83zł.

W trakcie I półrocza 2013 roku budżet ulegał zmianom na podstawie uchwał Rady Miasta i zarządzeń Burmistrza z zachowaniem przepisów ustawy o finansach publicznych. Realizację podstawowych wartości budżetu na dzień 30 czerwca 2013 roku przedstawia poniższe zestawienie:

L.P.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem, w tym :	56 174 946,34	26 209 892,93	46,65
	bieżące	47 810 565,34	23 690 225,29	49,55
	Majątkowe	8 364 381,00	2 519 667,64	30,12
2	Wydatki ogółem, w tym :	50 616 102,51	23 180 244,79	45,79
	bieżące	45 595 126,47	22 732 584,30	49,85
	majątkowe	5 020 976,04	447 660,49	8,77
3	Wynik budżetu	5 558 843,83	3 029 648,14	54,50
4	Przychody, w tym	0,00	613 477,35	0,00
	Kredyty	0,00	613 477,35	0,00
	Pożyczki	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	Wolne środki	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody	5 558 843,83	2 238 632,73	40,27

Kredyty	3 759 663,83	1 351 699,73	35,95
Pożyczki	201 180,00	147 933,00	73,53
Wykup obligacji	1 598 000,00	739 000,00	46,24

Analiza poszczególnych części budżetu została przedstawiona w formie zestawień, tabel oraz opisu w niniejszej informacji.

1. Dochody budżetu

Realizację dochodów za I półrocze przedstawia poniższe zestawienie :

L.P.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%	Udział w dochodach wykonanych
	Dochody ogółem, w tym:	56 174 946,34	26 209 892,93	46,66	100,00
	Bieżące	47 810 565,34	23 690 225,29	49,55	90,38
	Majątkowe, w tym:	8 364 381,00	2 519 667,64	30,12	9,61
	Ze sprzedaży mienia	3 653 215,00	2 285 168,73	62,55	8,71
	Dotacji majątkowych	4 711 166,00	229 136,41	4,86	0,87

Dochody budżetu zaplanowano w kwocie – 56.174.946,34 zł . W I półroczu dochody uzyskano w kwocie 26.209.892,93zł , co stanowi 46,66 % zakładanego planu. Dochody majątkowe wyniosły 2.519.667,64 zł i stanowiły ok. 30,12 % zakładanego planu w tym z tytułu sprzedaży mienia 2.285.168,73zł co stanowi 62,55% zakładanego planu i z tytułu dotacji na realizację inwestycji 229.136,41zł tj. 4,86% planu. Niski poziom realizacji dochodów z tytułu dotacji na inwestycje związany jest ze stanem zaawansowania inwestycji.

Dochody bieżące wyniosły 23.690.225,29zł, tj. 49,55% planowanych i stanowiły 90,38% dochodów wykonanych ogółem.

Dochody wg podstawowych źródeł pochodzenia zostały przedstawione w tabeli Nr 1 a z uwzględnieniem pełnej klasyfikacji budżetowej w tabeli Nr 1/1.

I. Dochody własne

Analizując dane zawarte w Tabeli Nr 1 wysoki udział w dochodach gminy Miasta Pionki stanowią dochody własne jest to kwota 13.023.979,81zł tj ok.50% dochodów wykonanych ogółem. Na dochody te składają się :

1. Podatki i opłaty lokale wykonane na poziomie 48,94% zakładanego planu. Najniższy poziom zrealizowanych dochodów własnych wystąpił z tytułu opłaty targowej- 27%. W poprzednim roku budżetowym dochody te zrealizowano na poziomie 441 tys.zł. Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat zrealizowane zostały na satysfakcjonującym poziomie około 50%.
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wykonano na poziomie 42,07% zakładanego planu, Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały wykonane na poziomie 41,72%. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane na poziomie 70,97%. Wysokość realizowanych dochodów z tytułu udziałów w znacznej mierze zależy od działalności firm z naszego terenu.
3. Dochody z majątku gminy wykonane na poziomie 58,84% zakładanego planu. Na dochody te składają się dochody bieżące w tym w szczególności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych, które zostały wykonane na poziomie 49,14%, oraz odpłatności za wieczyste użytkowanie wykonane na poziomie 89,07%. Pozostałe dochody z majątku gminy to dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego zaliczane do dochodów majątkowych. Realizacja tych dochodów wyniosła 62,55% zakładanego planu. W I półroczu w wyniku rozpoczętej w 2012 roku procedury zrealizowano dochody na satysfakcjonującym poziomie. Na drugie półrocze przygotowywane są kolejne sprzedaże nieruchomości.
4. Pozostałe dochody wykonane na poziomie 23,31% zakładanego planu. Składają się na nie dochody z tytułu świadczonych usług w zakresie opieki społecznej oraz prowadzenia obiektów sportowych, które zostały wykonane na poziomie 50,83%. Na niskim poziomie bo 1,36% zrealizowano dochody z tytułu opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw. Takimi dochodami są między innymi dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata ta po raz pierwszy wniesiona będzie w III kwartale do dnia 15 września. Zaplanowane dochody z tego tytułu wynoszą 980.000,00zł. Pozostałe dochody zaplanowane w wysokości 1.565.950,00zł składają się dochody z tytułu odpłatności najemców za media w lokalach użytkowych, zwrot podatku VAT oraz dochody z tytułu realizacji zadań zleconych przez Wojewodę. Niski poziom realizacji dochodów wynika z realizacji zwrotu podatku VAT w wysokości 941 tys. zł przez Urząd Skarbowy w lipcu 2013 roku W tej części dochodów znalazły się również wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych, zaplanowane w wysokości 250.000zł zrealizowano na poziomie 73,48%.

Stan należności jednostki na dzień 30 czerwca 2013r przedstawia poniższe zestawienie :

L.P	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym: wymagalne
1	Z tytułu podatków i opłat	9 252 345,08	5 230 971,07
2.	Z tytułu dochodów z majątku gminy	1.507.454,86	944.418,42
3	Z tytułu zwrotu zaliczek i funduszu alimentacyjnego	2.935 195,29	2 921 103,69
4	Z tytułu pozostałych dochodów	2.911.237,17	320.384,98
Należności ogółem		16.606.232,40	9.416.878,16

Analizując powyższe zestawienie największe należności wymagalne występują **z tytułu podatków i opłat** a w szczególności są to należności z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego od osób prawnych i wynoszą 4.672.264,30zł (w tym należności podatkowe od przedsiębiorstw w upadłości – w wysokości 3.202.613,31zł.). Na wszystkie należności prowadzona jest windykacja (wystawiono 3 tytuły wykonawcze na kwotę 5.674,00zł). Zaległości z tytułu podatków od osób fizycznych wynoszą 494.595,38zł, na które prowadzona jest windykacja. W I półroczu wystawiono 175 tytułów wykonawczych na kwotę 118.355,37zł.

Z tytułu dochodów z majątku gminy należności wymagalne związane są z opłatami za wieczyste użytkowanie wyniosły 20.625,79zł, oraz dzierżawą terenów i najmem lokali w wysokości 917.316,54zł. W celu odzyskania należności prowadzona jest windykacja należności poprzez wezwania do zapłaty i kierowanie spraw do sądu. W pierwszym półroczu wystawiono 338 wezwań do zapłaty. Na wniosek dłużnika zaległość rozkładana była na raty.

Z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego zaległości stanowią kwotę 2.921.103,69zł. Egzekucją należności zajmuje się Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. W I półroczu wystawiono 273 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 717.972,15zł.

Z tytułu pozostałych dochodów zaległości wynoszą 320.305,78zł i prowadzona jest do nich windykacja. Dotyczą one wpływów z usług, mandatów Straży Miejskiej, odpłatności za media przez najemców lokali oraz odsetek od należności głównej.

II. Dotacje celowe

Realizację przekazanych i wykorzystanych dotacji za I półrocze 2013 roku przedstawia Tabela Nr 3.

Ogółem zaplanowane dotacje za I półrocze wyniosły 13.342.308,34zł, przekazano 5.289.939,12zł,

wydatkowano 5.225.132,98zł. Dotacje stanowią 20,18 % dochodów wykonanych ogółem.

Dotacje na realizację zadań własnych na 2013 rok ustalono w wysokości 1.411.793,00zł, przekazano 1.166.164,00zł tj. 82,60% zakładanego planu, wykorzystano 1.151.694,67zł tj. 98,75% dotacji przekazanej. Ze środków Wojewody Mazowieckiego dofinansowana była realizacja zadań:

- w dziale 852 Opieka społeczna w wysokości 949.404,67zł z tego na wypłatę świadczeń społecznych, zadań z zakresu wspierania rodziny 784.227,67zł oraz dofinansowanie działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 165.177,00zł.

- w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza wydatkowano kwotę 202.290,00zł na wypłatę zasiłków oraz stypendium o charakterze socjalnym dla uczniów.

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone na 2013 rok zostały ustalone w wysokości 6.032.600,00zł, przekazano 3.177.997,00zł, wykorzystano 3.151.738,00zł tj. 99,17% dotacji przekazanej. Z budżetu Wojewody Mazowieckiego wykorzystano środki w wysokości 3.150.280zł.

- w dziale 750 Administracja publiczna na realizację zadań z zakresu administracji publicznej wykorzystano 74.728,50zł.

- w dziale 752 Obrona narodowa przekazane w wysokości 500,00zł środki zostaną wykorzystane w II półroczu na zadania z zakresu obrony narodowej.

- w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa przekazane środki w wysokości 300,00zł, które zostaną wykorzystane w II półroczu na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej.

- w dziale 852 Opieka społeczna na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej wykorzystano 3.075.551,50 zł.: w tym na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy – 157.202,84zł, realizację zadań z zakresu funduszu alimentacyjnego i świadczeń rodzinnych – 2.832.130,72zł z tego 2.561.841,11zł na wypłatę świadczeń, na zapłatę ubezpieczeń zdrowotnych dla osób pobierających niektóre świadczenia 17.597,40zł, na realizację zadań z zakresu specjalistycznych usług opiekuńczych 31.734,54zł oraz na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających niektóre świadczenia pielęgnacyjne w wysokości 36.886,00zł.

Z budżetu Krajowego Biura Wyborczego wykorzystano środki w dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w wysokości 1.458,00zł z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację spisu wyborców.

Dotacje celowe realizowane na podstawie umów i porozumień zaplanowano w wysokości

702.264,00zł, otrzymano 184.561,10zł, wykorzystano w 100%.

W dziale 801 Oświata i wychowanie zaplanowano środki w wysokości 472.264,00zł z tytułu podpisanego porozumienia z Gminą Pionki na realizację zadań z zakresu oświaty polegające na objęciu wychowaniem i nauczaniem dzieci zamieszkałych na terenie Gminy w przedszkolach i oddziałach żłobkowych prowadzonych przez Miasto Pionki. Otrzymano środki w wysokości 172.961,00zł, które zostały wykorzystane na prowadzenie placówek.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano środki w wysokości 30.000zł ze środków Powiatu Radomskiego przeznaczonych na podstawie porozumienia na realizację zadań z zakresu kultury zgodnie z ustalonym harmonogramem. W I półroczu otrzymano i wykorzystano dotację w wysokości 12.000,00zł.

W dziale 926 Kultura fizyczna i sport zaplanowano dotację z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 200.000,00zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa pawilonu sportowego wraz z trybunami na stadionie miejskim”. Środki zostaną przekazane w II półroczu bieżącego roku po rozpoczęciu realizacji inwestycji..

Dotacje celowe z Unii Europejskiej zaplanowano w wysokości 5.195.651,34zł. Otrzymano 761.217,02zł a wydatkowano na realizację projektów unijnych 734.877,09zł.

Na realizację **zadań bieżących** ze współudziałem środków unijnych zaplanowano 684.485,34zł, przekazano 532.080,61zł a wydatkowano 431.272,19zł tj. 81,05% przekazanych środków.

W dziale 750 rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego w I półroczu zakończono realizację projektu pn. „Pionki miejscem sukcesu – promocja gospodarcza Mazowska”.

Na realizację projektu zaplanowano dotację w wysokości 244.768,25zł, przekazano 134.240,20zł. Pozostała do przekazania kwota zostanie przekazana do końca 2013 roku po dokonaniu końcowego rozliczenia projektu.

W dziale 801 rozdziale 80104 Przedszkola w I półroczu realizowany był projekt pn. „Kolorowy świat Przedszkolaka – wsparcie dzieci w wieku przedszkolnym” realizowany przez Przedszkole Nr2 , które poprzez utworzenie oddziału integracyjnego prowadziło zajęcia prowadzące do wyrównania deficytów rozwojowych. Na realizację projektu zaplanowano środki w wysokości 102.390,41zł, przekazano w 100% a wydatkowano 103.490,70zł. Na realizację zadania na 31.12. 2012 roku pozostały środki na wyodrębnionym rachunku projektu, które zostały wykorzystane w bieżącym roku.

W dziale 853 rozdziale 85395 Pozostała działalność zaplanowano środki w wysokości

314.066,68zł, przekazano 272.190,00zł a wykorzystano 59.753,50zł tj.21,95% przekazanych środków. W ramach przyznanych dotacji realizowane były projekty:

- przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej projekt pn. „Z bierności ku aktywności” będący projektem systemowym, którego termin zakończenia przewidywany jest na 31.12.2014 roku a skierowany jest dla osób korzystających z pomocy społecznej. Głównym celem projektu jest zwiększenie aktywizacji społecznej i zawodowej oraz możliwości zatrudnienia poprzez zdobyte kwalifikacje podczas trwania projektu.

- przez Urząd Miasta Pionki, jako partner w projekcie pn. „Innowacyjny system wsparcia rozwoju ekonomii społecznej na południowym Mazowszu”, którego zakończenie planowane jest na 31.07.2014r. Głównym celem projektu jest zmniejszenie obszarów zagrożenia wykluczeniem społecznym na terenie subregionu radomskiego poprzez utworzenie spółdzielni socjalnych oraz wsparcie istniejących podmiotów ekonomii społecznej, w tym organizacji pozarządowych.

W dziale 854 rozdziale 85495 Pozostała działalność zaplanowano środki w wysokości 23.260,00zł, otrzymano w 100% a wykorzystano 23.259,74zł .Projekt pn. „Dziecięca akademii przyszłości – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych” realizowany był przez od 1.09.2012r. do 30.06.2013 roku przez szkoły podstawowe: PSP Nr 1 i PSP Nr 2. W ramach projektów prowadzone były zajęcia pozalekcyjne.

Na realizację **zadań majątkowych** ustalono w dotację wysokości 4.511.166,00zł, przekazano na podstawie złożonych wniosków 229.136,41zł. a wydatkowano 303.604,90zł.

Na realizację projektu pn. „Internet szansą rozwoju mieszkańców Gminy Miasta Pionki” zaplanowano środki w wysokości 3.611.166,00zł. Zgodnie z ustalonym harmonogramem projekt w znacznej mierze realizowany będzie w II półroczu 2013 roku. Wydatkowane w wysokości 41.126,40zł środki zostaną przekazane po rozliczeniu wniosku.

Na realizację projektu pn. „Rewitalizacja historycznego Budynku Kasyna na potrzeby stworzenia Centrum Aktywności Lokalnej w Pionkach” zaplanowano środki w wysokości 450.000,00zł, przekazano na podstawie złożonych wniosków kwotę 229.136,41zł. Rzeczowo-finansowe zakończenie realizacji projektu zaplanowane zostało na 31.07.2013 roku. Pozostała kwota dotacji została przekazana w lipcu.

II. Subwencje

Zaplanowane w budżecie Miasta Pionki subwencje w wysokości 13.929.256,00zł, przekazano

7.895.974,00zł tj. 30,13% dochodów wykonanych ogółem. Największy udział w subwencjach stanowi część oświatowa. W II półroczu konieczne będzie zmniejszenie wysokości części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 408.394,00zł w związku z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów.

2. Wydatki budżetu.

Wydatki budżetu według głównych rodzajów przedstawia poniższe zestawienie.

L.p.	Treść	Plan	Wykonanie	%	Struktura %
1	2	3	4	5	6
	Wydatki bieżące, z tego:	45 595 126,47	22 732 584,30	49,86	98,07
	Wynagrodzenia i pochodne	21 996 755,43	11 607 832,72	52,77	50,07
	Dotacje	956 359,00	528 892,00	55,30	2,28
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 511 357,00	4 237 332,95	56,41	18,27
	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 3	777 191,76	485 021,12	62,41	2,09
	Obsługa długu	1 943 292,00	844 268,90	43,45	3,64
	Wydatki majątkowych, w tym	5 020 976,04	447 660,49	8,92	1,93
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym	4 989 050,04	415 735,35	8,33	1,79
	Na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 1 i 3	4 217 766,04	415 735,35	9,85	1,79
	WYDATKI OGÓŁEM	50 616 102,51	23 180 244,79	45,80	100,00

Wydatki wykonano w kwocie 23.180.244,79zł tj; w 45,80 % zakładanego planu.

W strukturze wydatków dominowały wydatki bieżące. Ich udział kształtował się na poziomie 98,07 %.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 447.660,49zł tj; w 8,92 % uchwalonego planu i stanowiły 1,93 % wydatków wykonanych ogółem.

Realizacja wydatków budżetu za I półrocze 2013r wg klasyfikacji budżetowej przedstawiona Tabela Nr 2.

Największy udział w wydatkach ogółem stanowiły wydatki poniesione na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą i wyniosły 10.085.271,15zł tj. 43,50 % oraz na pomoc

społeczną 5.485.193,08zł tj. 23,66 % wydatków wykonanych ogółem.

Realizacja wydatków odbywała się w ramach przyjętego planu z uwzględnieniem zgłaszanych potrzeb.

Największy udział w zrealizowanych wydatkach mają wynagrodzenia i pochodne, stanowią one 50,07% wykonanych wydatków ogółem.

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach kształtowała się na zróżnicowanym poziomie i uzależniona była od rodzaju wydatku.

W bieżącym roku z budżecie Gminy Miasta Pionki zabezpieczone zostały środki w wysokości 1.262.384,82zł na realizację zadań własnych gminy przez jednostki należące i nie należące do sektora finansów publicznych. W I półroczu przekazano dotacje w wysokości 539.181,82zł. Szczegółowe zestawienie zrealizowanych dotacji przedstawia tabela Nr 5.

Dotacje podmiotowe przekazano jednostkom kultury: Miejskiemu Ośrodkowi Kultury i Miejskiej Bibliotece Publicznej w wysokości tj. 54,66% zakładanego planu. Informacja z realizacji planów finansowych została przedstawiona w załączniku do Zarządzenia.

Dotacje celowe zostały wykonane w wysokości 101.921,82zł tj. 22,04% zakładanego planu.

W ramach dotacji celowych realizowanych przez jednostki nie należące do sektora finansów publicznych zaplanowano środki w wysokości 150.000,00zł. W ramach dotacji przeprowadzone zostały konkursy na podstawie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie w wyniku których podpisano umowy na łączną kwotę 126.000,00zł. Realizacja umów przebiega na podstawie harmonogramów w ciągu całego roku budżetowego.

Dotacje celowe zabezpieczone dla jednostek należących do sektora finansów publicznych zaplanowane w wysokości 312.421,82zł, wykonano 12.421,82zł na realizację wspólnie z samorządem Województwa Mazowieckiego projektów unijnych omówionych w części dotyczącej inwestycji. W II półroczu na podstawie podpisanej umowy zostaną przekazane środki dla Starostwa Powiatowego w Radomiu na realizację zadania inwestycyjnego, przebudowy ulicy Wspólnej.

Stan zobowiązań jednostki na dzień 30 czerwca 2013r przedstawia poniższe zestawienie :

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
	Z tytułu wydatków bieżących	3.427.093,81	1.103.325,21
	Z tytułu wynagrodzeń i pochodnych	824.824,28	182.181,70

Z tytułu pozostałych wydatków	2.602.269,53	921.143,51
Z tytułu wydatków majątkowych	193.331,14	0,00
Zobowiązania ogółem	3 620 424,95	1.103.325,21

Przedstawione w zestawieniu zobowiązania wymagalne dotyczą potrąceń od wynagrodzeń, a z tytułu pozostałych wydatków związane są z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 342.355,55zł, zakupem energii i ciepła i gazu – 205.743,76zł oraz zakupem materiałów i pozostałych usług.

W wyniku opóźnień w zapłacie zobowiązań w I półroczu zgodnie ze sprawozdaniem opłacono odsetki w wysokości 7.195,35zł. Opóźnienia w zapłacie faktur spowodowane były wyższym obciążeniem budżetu w I półroczu z tytułu realizowanych wydatków i spłat zobowiązań niż zrealizowane dochody.

Na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii zaplanowano wpływy i wydatki w wysokości 250.000,00zł. Dochody zrealizowano w wysokości 183.706,36zł, a wydatki w wysokości 111.281,33zł. Środki przeznaczono na realizację programów uzależnień.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 5.020.976,04zł, zostały zrealizowane w wysokości 447.660,49zł tj. 8,92% zakładanego planu. Zaplanowane wydatki majątkowe w roku 2013 związane są przede wszystkim z realizacją zadań, na które gmina otrzymała pomoc finansową z budżetu państwa lub środków unii europejskiej. Zestawienie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne przedstawia tabela Nr 4.

Zrealizowane zadania inwestycyjne zostały sfinansowane z dochodów własnych w wysokości 142.132,70zł oraz w ramach środków unijnych w wysokości 305.527,79zł. W I półroczu realizowane były zadania inwestycyjne:

1. **Internet szansą rozwoju mieszkańców gminy Miasta Pionki** z zaplanowanej kwoty 3.611.166,00zł wydatkowano 41.126,40zł na realizację zadań z zakresu zarządzania projektem. Po wykonaniu dokumentacji projektowej zostaną przeprowadzone przetargi na realizację inwestycji.

Projekt realizowany jest ze 100% udziałem środków unijnych. W I półroczu poniesiono wydatki i wystąpiono o refundację. Projekt realizowany będzie do 2015 roku.

2. **Opracowanie dokumentacji dla terenów inwestycyjnych w Pionkowskim Parku Przemysłowym „PRONIT”** z zaplanowanej kwoty 2.262,22zł wydatkowano 100% na

dokończenie dokumentacji związanej z wykonaniem studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla części Miasta Pionki, w tym w części dotyczącej projektu. Zadanie to realizowane jest ze współudziałem środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Gmina podpisała aneks do umowy wydłużający terminu realizacji projektu do dnia 30 listopada 2014 roku.

3. Rewitalizacja historycznego budynku Kasyna na Centrum Aktywności Lokalnej z zaplanowanej kwoty 560.000,00zł wydatkowano 359.924,91zł. Realizacja zadania przebiega zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym. Rzeczowo-finansowy termin zakończenia zadania został wyznaczony na 31 lipca 2013 roku. Projekt realizowany jest ze współudziałem środków EFRR RPO WM 2007-2013.

Pozostałe zadania inwestycyjne zaplanowane w budżecie, które nie były realizowane w I półroczu to:

1. Przebudowa ulicy Garszwo - zaplanowano kwotę 20.000,00zł na opracowanie dokumentacji projektowej. Realizacja przewidywana jest w II półroczu 2013 roku.
2. Przebudowa ulicy Szpitalnej - zaplanowano środki w wysokości 100.000,00zł na wykonanie nawierzchni ulicy. Realizacja zadania przewidywana jest w drugiej połowie roku i uzależniona jest od poziomu realizacji dochodów majątkowych, które są głównym źródłem finansowania inwestycji.
3. Regulacja własności gruntów – zaplanowano kwotę 3.200,00zł. Wydatki realizowane będą w drugiej połowie roku. Projekt realizowany będzie do 2015 roku.
4. Budowa oświetlenia ulicznego – zaplanowano kwotę 30.000,00zł. Realizacja inwestycji planowana jest w II półroczu i uzależniona jest od poziomu realizowanych dochodów majątkowych.
5. Czyny społeczne – zaplanowano kwotę 50.000,00zł. Realizację zadania planuje się w drugiej połowie roku.
6. Budowa pawilonu sportowego z trybunami na stadionie miejskim - zaplanowane w budżecie środki w wysokości 250.000,00zł zostaną wykorzystane w II półroczu 2013 roku. Na podstawie podpisanej umowy i aneksu z Ministerstwem Sportu i Turystyki, przewidywany termin realizacji zadania został określony na październik 2014.
7. Projekt rewitalizacji przedwojennego basenu miejskiego - zaplanowano kwotę 50.000,00zł na wykonanie dokumentacji technicznej.

Wśród wydatków majątkowych zaplanowano i wydatkowano środki na :

1. Dotację dla Starostwa Powiatowego w Radomiu na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego przebudowy ulicy powiatowej Jedlnia-Sokoły-Jedlnia przebudowa ulicy Wspólnej w Pionkach – Etap II. Zgodnie z podpisaną umową pomoc finansowa ma być udzielona do 30 listopada 2013 roku.
2. Dotację dla Województwa Mazowieckiego w wysokości 12421,82zł na dofinansowanie realizacji projektów „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” oraz „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Środki zostały przekazane w 100%.
3. Zwrot dotacji z tytułu realizowanego zadania inwestycyjnego ze współudziałem środków unijnych, zakończonego w 2011 roku pn. „Obywatel On-line – Informatyzacja Urzędu Miasta i miejskich placówek użyteczności publicznej” przekazano kwotę 31.925,14zł.

4. Wynik oraz przychody i rozchody budżetu.

L.p	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	Wynik budżetu	5 558 843,83	3 029 648,14	54,50
2	Przychody, w tym	0,00	613 477,35	0,00
	Kredyty	0,00	613 477,35	0,00
	Pożyczki	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa	0,00	0,00	0,00
	Wolne środki	0,00	0,00	0,00
3	Rozchody, w tym	5 558 843,83	2 238 632,73	40,27
	Kredyty	3 759 663,83	1 351 699,73	35,95
	Pożyczki	201 180,00	147 933,00	73,53
	Obligacje komunalne	1 598 000,00	739 000,00	46,24

Na rok 2013 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 5.558.843,83zł. Za I półrocze wyniosła ona 3.029.648,14zł. Jednocześnie na sfinansowanie wydatków budżetu został zaciągnięty kredyt na sfinansowanie przejściowego deficytu w wysokości 613.477,35zł. Zgodnie z umową kredytową, kredyt ten ma być spłacony do końca 2013 roku.

Zgodnie z uchwałą budżetową na sfinansowanie przejściowego deficytu może być zaciągnięty kredyt w wysokości 6.000.000,00zł.

Rozchody z zaplanowanej kwoty 5.558.843,83zł zrealizowano w wysokości 2.238.632,73zł tj. 40,27% zakładanego planu. Realizacja rozchodów przebiegała zgodnie z zawartymi umowami. Rozchody finansowane były ze środków własnych w ramach osiągniętej nadwyżki. Zgodnie z uchwałą budżetową środki w wysokości 5.558.843,83zł stanowiące nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

5. Realizacja planu dochodów i wydatków rachunku dochodów i wydatków na rachunku ,
o którym mowa w art.223 ust. ufp ,

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie	%
801	80101	0830	Wpływy z usług	332.075,00	174.331,58	52,49
Ogółem				332.075,00	174.331,58	52,49

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wydatków	Wykonanie	%
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.635,00	696,42	9,12
801	80101	4220	Zakup środków żywności	324.440,00	166.696,78	51,37
Ogółem				332.075,00	167.393,20	50,40

W ramach rachunku prowadzone są stołówki przy szkołach podstawowych gminy Miasta Pionki. Zaplanowane środki zostały wykorzystane na zakup artykułów do przygotowania posiłków oraz środki czystości

Na dzień 30 czerwca 2013 na rachunku nie wystąpiły należności i zobowiązania.

Plan dochodów i wydatków wykonany został na poziomie około 50%.

BURMISTRZ

Marek Janeczek

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz przebiegu realizacji
przedsięwzięć za I półrocze 2013r .**

I. Część opisowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy obejmuje lata 2013 – 2025

Poziom zadłużenia Gminy na koniec I półrocza 2013 r roku wg tytułów dłużnych wyniósł 30.311.960,36zł i stanowi 53,95% planowanych dochodów. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 17.423.199,74 zł , wyemitowanych obligacji w wysokości 11.434.000,00zł oraz zobowiązania wymagalne w wysokości 1.454.760,62zł. Zobowiązania wymagalne dotyczą działalności bieżącej gminy w wysokości 1.103.325,21zł oraz zakładu budżetowego w wysokości 351.435,41zł

Planowany wskaźnik obciążenia budżetu roku 2013 spłatami zadłużenia wynosi 13,17% i mieści się w granicy limitu określonego określonych w przepisach art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r obowiązujących w związku z art.121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych/Dz.U. nr 157, poz.1241/ wynoszącego 15% dochodów planowanych.

Wskaźnik zadłużenia gminy za I półrocze wynoszący 53,95% mieści się w granicach dopuszczalnych przepisami określonymi w art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r obowiązujących w związku z art.121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych/Dz.U. nr 157, poz.1241/ tj.60% dochodów planowanych.

W związku ze znacznym obciążeniem budżetu roku 2013 spłatami z tytułu zaciągniętych zobowiązań ograniczono realizację inwestycji, których źródłem finansowania byłyby dochody majątkowe gminy. W I półroczu bieżącego roku prowadzone były procedury zmierzające do sprzedaży mienia komunalnego a przez to osiągnięcia założonego w budżecie poziomu dochodów majątkowych, które są głównym źródłem finansowania inwestycji i spłaty zobowiązań. W I półroczu dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego zrealizowano w kwocie 2.285.168,73zł tj 62,55% zakładanego planu. Powstałe zobowiązania wymagalne są wynikiem znacznego obciążenia w I półroczu budżetu miasta obligatoryjnymi wydatkami, takimi jak wypłata wyrównania dla nauczycieli z tytułu art.30 Karty Nauczyciela, wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego, spłaty

zaciągniętych zobowiązań. Realizowane dochody w pełni nie pokryły powstałych kosztów. Pomimo wypracowanej nadwyżki budżetowej wynoszącej 3.029.648,14zł, którą przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i finansowanie inwestycji, gmina zaciągnęła kredyt na sfinansowanie przejściowego deficytu w wysokości 613.477,35zł.

Z założeń przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że poziom zadłużenia Gminy na koniec 2013r po uwzględnieniu planowanych do realizacji spłat wyniesie 24.923.511,29zł i będzie stanowił 45,66% planowanych na ten rok dochodów.

Wielkość planowanego długu Gminy i obciążenia budżetu obsługą zadłużenia w roku 2013 mieści się w granicach progów określonych w przepisach art. 169 ust.1 i art. 170 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r o finansach publicznych.

Planowany w kolejnych latach indywidualny wskaźnik zadłużenia obowiązujący od 2014 r ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych przedstawia się następująco :

Lata objęte zadłużeniem	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia %	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia wg art.243 %
2014	3,43	3,52
2015	8,40	8,52
2016	11,05	12,45
2017	10,92	12,42
2018	7,84	11,36
2019	8,52	9,17
2020	4,92	8,90
2021	1,86	8,34
2022	1,29	8,68
2023	1,20	8,20
2024	1,10	8,29
2025	0,74	8,18

i kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w wyżej wymienionym przepisie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na rok 2013 przewiduje realizację następujących przedsięwzięć :

L.p.	Nazwa przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie	%
1	Programy, projekty, zadania z udziałem środków z U	3.969.316,72	119.163,94	3,00
	<i>Bieżące:</i>	<i>343.466,68</i>	<i>63.353,50</i>	<i>17,39</i>
	Innowacyjny system wsparcia rozwoju ekonomii społecznej na południowym Mazowszu	63.466,68	23.303,98	36,71
	Z bierności ku aktywności – Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji	280.000,00	40.049,52	13,01
	<i>Majątkowe</i>	<i>3.625.850,04</i>	<i>55.810,44</i>	<i>1,53</i>
	Internet szansą rozwoju mieszkańców Gminy Miasta Pionki	3.611.166,00	41.126,40	1,13
	Opracowanie dokumentacji dla terenów inwestycyjnych Pionkowskim Parku Przemysłowym „Pronit”	2.262,22	2.262,22	100,00
	Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu	1.896,00	1.896,00	100,00
	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa.	10.525,82	10.525,82	100,00
2	Programy, projekty, zadania pozostałe	250 000,00	0,00	0,00
	<i>Bieżące</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Majątkowe</i>	<i>250 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Budowa pawilonu sportowego wraz z trybunami na stadionie	250 000,00	0,00	0,00
3	Umowy wieloletnie , których realizacja jest niezbędna			

	dla zapewnienia ciągłości działania jst	0,00	0,00	0,00
	<i>Bieżące</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>Majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00
Ogółem		4 219 316,72	119.163,94	2,82

Łącznie na przedsięwzięcia przeznaczono kwotę 119.163,94 tj 2,82% planu , w tym na bieżące 63.353,50zł i majątkowe 55.810,44zł.

Realizacja przedsięwzięć w zakresie wydatków majątkowych została omówiona w części dotyczącej wydatków majątkowych.

Realizacja przedsięwzięć bieżących przebiega zgodnie z założonym harmonogramem.

BURMISTRZ

Marek Janeczek

**WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA PIONKI
WEDŁUG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA
za I półrocze 2013 roku**

w zł

L.P.	ŹRÓDŁA DOCHODÓW	PLAN	WYKONANIE	% wykonania	udział w dochodach wykonanych ogółem %
1	2	3	4	5	
I	DOCHODY WŁASNE	28 903 382,00	13 023 979,81	45,06	49,69
1	<i>Dochody z podatków i opłat z tego:</i>	<i>9 556 434,00</i>	<i>4 677 151,14</i>	<i>48,94</i>	<i>17,84</i>
	Wpływy z podatku od nieruchomości	8 491 964,00	4 232 305,46	49,84	16,15
	Wpływy z podatku od środków transportu	123 000,00	75 259,50	61,19	0,29
	Podatki i opłaty od gospodarstw rolnych	13 170,00	10 112,50	76,78	0,04
	Podatek leśny	14 300,00	8 753,00	61,21	0,03
	Wpływy z karty podatkowej	10 000,00	5 380,48	53,80	0,02
	Wpływy z opłaty skarbowej	75 000,00	33 801,00	45,07	0,13
	Podatek od spadków i darowizn	50 000,00	22 881,20	45,76	0,09
	Opłata targowa	450 000,00	121 607,00	27,02	0,46
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	302 000,00	152 385,00	50,46	0,58
	Rekompensaty utraconych dochodów	27 000,00	14 666,00	54,32	0,06
2	<i>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	<i>9 999 412,00</i>	<i>4 207 117,95</i>	<i>42,07</i>	<i>16,05</i>
	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	9 879 412,00	4 121 949,00	41,72	15,73
	udział w podatku dochodowym od osób prawnych	120 000,00	85 168,95	70,97	0,32
3	<i>Dochody z majątku gminy z tego:</i>	<i>5 519 216,00</i>	<i>3 247 324,28</i>	<i>58,84</i>	<i>12,39</i>
	Dochody z najmu i dzierżawy lokali i gruntów	1 766 001,00	867 727,34	49,14	3,31
	Dochody za wieczyste użytkowanie	100 000,00	89 065,71	89,07	0,34
	Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	0,00	5 362,50	0,00	0,02
	Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego	3 653 215,00	2 285 168,73	62,55	8,72
4	<i>Pozostałe dochody z tego:</i>	<i>3 828 320,00</i>	<i>892 386,44</i>	<i>23,31</i>	<i>3,40</i>
	Wpływy z usług	872 070,00	443 241,05	50,83	1,69
	Wpływy za mandaty Straży Miejskiej oraz grzywny	10 000,00	2 839,54	28,40	0,01
	Wpływy z różnych opłat	70 700,00	25 127,32	35,54	0,10
	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	250 000,00	183 706,36	73,48	0,70
	Odsetki	59 100,00	32 734,56	55,39	0,12
	Dochody z tytułu opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1 000 500,00	13 631,62	1,36	0,05
	Pozostałe dochody	1 565 950,00	191 105,99	12,20	0,73
II	DOTACJE CELOWE z tego:	13 342 308,34	5 289 939,12	39,65	20,18
	Na zadania własne	1 411 793,00	1 166 164,00	82,60	4,45
	Na zadania zlecone ustawowo	6 032 600,00	3 177 997,00	52,68	12,13

Tabela Nr 1
do Zarządzenia Burmistrza Miasta Pionki Nr 61/2013
z dnia 29.08.2013r.

	Na zadania realizowane w ramach porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego	502 264,00	184 561,10	36,75	0,70
	Dotacje celowe na realizację zadań bieżących w ramach programów z udziałem środków europejskich	684 485,34	532 080,61	77,73	2,03
	Wpływy i dotacje na dofinansowanie zadań inwestycyjnych przekazane z budżetu państwa, funduszy celowych i jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych w ramach programów z udziałem środków europejskich	4 511 166,00	229 136,41	5,08	0,87
III	SUBWENCJE	13 929 256,00	7 895 974,00	56,69	30,13
	- część oświatowa subwencji	10 249 715,00	6 056 200,00	59,09	23,11
	- część wyrównawcza subwencji	3 675 010,00	1 837 506,00	50,00	7,01
	- część równoważąca subwencji	4 531,00	2 268,00	50,06	0,01
	DOCHODY OGÓŁEM	56 174 946,34	26 209 892,93	46,66	100,00

BURMISTRZ

Marek Janeczek