

ZARZĄDZENIE Nr Or. 0151/17/2009
Wójta Gminy Murów z dnia 19 marca 2009r.

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Murów i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Murów za 2008 rok.

Na podstawie art. 199 ust.1 i 2 w związku z art. 2 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych / Dz. U. Nr 249, poz. 2104; zm. Dz. U. Nr 169 poz. 1420 i z 2006 r. Nr 45 poz. 319, Nr 104 poz. 708, Nr 170, poz.1217 i poz.1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832 oraz z 2007r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587 , Nr 115, poz.791 i Nr 140, poz.984; Dz U z 2008 r Nr 180, poz.1112, Nr 209, poz. 1317, Nr 216, poz. 1370 / zarządza się co następuje:

§ 1

Informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Murów za 2008 rok, zawartą w załączniku do Zarządzenia stanowiącą integralną część, przedstawia się:

1. Radzie Gminy Murów
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA
W OPOLU
ul. Oleska 19 a

Zgodnie z art.199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych / Dz. U. Nr 249, poz. 2104; zm. Dz. U. Nr 169 poz. 1420 i z 2006 r. Nr 45 poz. 319, Nr 104 poz. 708, Nr 170, poz.1217 i poz.1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832 oraz z 2007r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587 , Nr 115, poz.791 i Nr 140, poz.984; Dz U z 2008 r Nr 180, poz.1112, Nr 209, poz. 1317, Nr 216, poz. 1370 /Wójt Gminy Murów przesyła sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2008 rok.

**Wójt Gminy Murów
 przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Murów
 za 2008 rok**

Budżet Gminy Murów na rok 2008 po stronie dochodowej przyjęty został uchwałą Rady Gminy Murów Nr XI/ 62 /2007 z dnia 28 grudnia 2007 roku w wysokości 10.422.876,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2008r. plan strony dochodowej budżetu po dokonanych zmianach czterema uchwałami Rady Gminy i dwunastoma Zarządzeniami Wójta wynosi 10.865.945,59 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczyły zmniejszenia dotacji w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców oraz dotacji na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

Zwiększenia dotacji związane były ze środkami na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, na wdrożenie reformy oświaty – nauczanie języka angielskiego w klasach pierwszych szkoły podstawowej, dofinansowania realizacji Programu Wieloletniego „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”, dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, sfinansowanie zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej, wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych, na wdrożenie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, dofinansowanie systemów informatycznych i działalności bieżącej GOPS.

Ponadto wprowadzono zmianę we wcześniej przyjętej prognozie dochodów oraz zmniejszono przychody.

Lp.	Dział		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie (zł)	% wykonania	Krótką informacja opisowa
1	2		3	4	5	6	7
1	010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	199.000,00	161.739,59	204.958,80	126,72	Wykonanie dotyczy wpływu z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych o pow. 0,9983 ha tj 10 działek o łącznej wartości – 61.610,00 zł, dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych – 38.396,59 zł., dotacji z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów

1	2		3	4	5	6	7
							Rolnych na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nowe Budkowice w wysokości - 104.952,21 zł
2	020	LEŚNICTWO	3.500,00	3.500,00	1.661,38	47,47	Wpływy z tytułu dzierżawy gruntów i obwodów łowieckich, które obejmują powierzchnię 2,260 ha
3	700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	224.281,00	268.118,00	213.029,81	79,45	<p>W tym: - 62.467,77 zł wpływy z tytułu czynszu za lokale mieszkalne i użytkowe wykonane zostały w 82,23 %.</p> <p>Prowadzona ewidencja obejmuje 95 użytkowników, w tym 56 lokali użytkowych i 39 mieszkalnych.</p> <p>Zaległości z tego tytułu wynoszą 53.330,67 zł, w tym - lokale mieszkalne 50.609,35 zł, a lokale użytkowe 2.721,32 zł.</p> <p>Na wszystkie zaległości z tytułu niezapłaconego czynszu wysłano 87 upomnień i sporządzono 8 wniosków do Sądu Rejonowego w Kluczborku celem wyegzekwowania zaległości.</p> <p>Widnieje również nadpłata w wysokości 1.484,30 zł z tytułu przeprowadzonych remontów i przedterminowo wpłaconych należności.</p> <p>- 235,16 zł – wpływy z różnych opłat i dochodów.</p> <p>- 574,12 zł – opłata za zarząd i wieczyste użytkowanie płacona przez 3 użytkowników.</p> <p>- 4.789,73 zł - dochody z tytułu czynszu dzierżawnego płaconego przez 20 użytkowników. Zaległości wynoszą 1.636,11 zł od dwóch osób na co wysłano 4 upomnienia. Nadpłata wynosi 5,20 zł</p> <p>- 142.161,24 zł - dochody z tytułu odpłatnego nabycia praw własności w tym 24.775,30 zł ze sprzedaży ratalnej oraz 117.385,94 zł ze sprzedaży gotówkowej. Obecnie prowadzona jest ewidencja dla 13 osób spłacających należności na raty.</p> <p>W 2008 roku dokonano sprzedaży 8 nieruchomości o łącznej pow. 1,3009 ha.</p>

1	2	3	4	5	6	7	
						Zaległości wynoszą 13.131,28 zł od 2 osób. Na zaległości wysłano 5 upomnień. - 2.801,79zł – wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe płatności oraz od sprzedaży rozłożonej na raty. Zaległości wynoszą 44.743,98 zł w tym 34.372,10 z tytułu nie płacenia czynszu oraz 10.371,88 zł od sprzedaży ratalnej.	
4	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	72.633,00	72.633,00	71.286,55	98,15	W dziale tym przeważającą część – 69.925,00 zł stanowią dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej. Pozostałe dochody w kwocie 579,07 zł to 5% dochodów z tytułu zadań realizowanych na rzecz administracji rządowej oraz 782,48 zł inne rozliczenia.
5	751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	968,00	860,00	860,00	100,00	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie na prowadzenie rejestrów wyborców i z tym związanych kosztów – 860,00 zł.
6	754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIW-POŻAROWA	1.000,00	1.000,00	1.156,00	115,60	Wpływy dotyczą otrzymanej dotacji w kwocie 995,00 zł na prowadzenie zadań związanych z obroną cywilną i 161,00 zł różne rozliczenia finansowe.

1		2	3	4	5	6	7
7	756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	3.695.310,00	3.720.630,00	3.848.024,17	103,42	<p>W dziale tym skumulowane są niżej wymienione podatki i opłaty. Wykonanie w poszczególnych podziałkach przedstawia się następująco:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 18.819,23 zł – 98,53 % - karta podatkowa – dochód przekazywany przez Urząd Skarbowy. Zaległości z tego tytułu wynoszą 6.589,02 zł, a nadpłaty 164,14 zł, - 1.620.743,92 zł – 100,42 % - podatek od nieruchomości. Zaległości wynoszą 309.112,42 zł od osób prawnych i 401.435,53 zł od osób fizycznych. - 123.327,80 zł – 89,02 % - podatek rolny – figuruje zaległość w wysokości 15.116,88 zł, - 143.143,40 – 99,14 % - podatek leśny –zaległość wynosi 12,30 zł, <p>Na wszystkie zaległości podatkowe wystawiono 995 upomnień, 103 tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w Opolu, dokonano wpisu hipoteki do księgi w Sądzie Rejonowym w Kluczborku na zaległości w kwocie 550.857,13 zł oraz wszczęto postępowanie podatkowe w celu przeprowadzenia egzekucji z nieruchomości na zaległości w wysokości 192.277,20 zł</p> <ul style="list-style-type: none"> - 50.038,00 zł – 88,41 % – podatek od środków transportowych. Zaległość wynosi 175,00 zł na co wysłano 2 upomnienia. Ewidencja obejmuje 19 podmiotów w tym 52 pojazdy. - 20.001,20 zł – 90,91 % - podatek od spadków i darowizn – dochód przekazywany za pośrednictwem Urzędu Skarbowego. Zaległość z tego tytułu wynosi 1.608,40 zł., oraz widnieje nadpłata -1,00 zł - 16.920,00 zł – 141 % - wpływy z opłaty targowej. - 8.204,20 zł – 193,04 % - wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, - 158.937,00 zł – 99,96 % podatek od czynności cywilnoprawnych, których przedmiotem jest np. przeniesienie własności nieruchomości, prawo użytkowania wieczystego, spółdzielczego prawa do lokalu – wpłacany na rachunek budżetu gminy właściwej

1		2	3	4	5	6	7
							<p>ze względu na miejsce położenia nieruchomości oraz przeniesienie własności rzeczy ruchomych i praw majątkowych ze względu na miejsce zamieszkania lub siedzibę nabywcy, od umów spółki, od umów sprzedaży przedsiębiorstwa.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 23.354,28 zł – 105,20 % - odsetki z tytułu nieterminowych płatności. - 18.911,00 zł – 105,06% wpływy z opłaty skarbowej. - 1.558.839,00 zł – 110,91 % podatek dochodowy od osób fizycznych /wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 39,34%, z zastrzeżeniem art.89 ustawy o dochodach j.s.t. który stanowi, iż udział gminy we wpływach zmniejsza się o liczbę punktów procentowych odpowiadających iloczynowi 3,81 punktu procentowego i wskaźnika obliczonego łącznie dla całego kraju. W 2008r. wielkość udziału gmin we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 36,49%/ <p>Środki z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są z centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 86.785,14 zł – 82,65% - podatek dochodowy od osób prawnych <p>Podatek wynosi 19 % podstawy opodatkowania z pewnymi zastrzeżeniami.</p> <p>Należy nadmienić, że skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości wyniosły 913.060,00 zł co stanowi 56,33 % wpływów, w podatku od środków transportowych wyniosły 34.917,00 zł co stanowi 69,78 % wpływów. Skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 348.478,00 zł co stanowi 9,22 % wpływów dochodów podatkowych / w tym mienie gminy – 344.196,00 zł/, a skutki wydanych decyzji umorzeń wyniosły 76.563,50 zł co stanowi 2,03% wpływów dochodów podatkowych / w tym; 12 osób na kwotę – 27.925,55 zł i jeden podmiot posiadający osobowość</p>

1	2	3	4	5	6	7	
						<p>prawną na kwotę – 48.638,00 zł/ Zwolnienia w podatku od nieruchomości dokonane były Uchwałą Rady Gminy Nr X /58/ 2007 z dnia 29 listopada 2007 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień od tego podatku / zwolnienia dotyczyły: budowli sieci rozdzielczej wody oraz budowli służących do odprowadzania i oczyszczania ścieków będące własnością gminy, nieruchomości lub ich części zajętych na placówki kulturalne i świetlice wiejskie związane z kulturą fizyczną i sportem oraz bezpieczeństwem przeciwpożarowym i porządkiem publicznym, gruntów stanowiących mienie komunalne nie oddane w posiadanie zależne/.</p>	
8	758	RÓŻNE ROZLICZENIA	4.559.287,00	4.653.131,00	4.653.131,00	100,00	<p>W tym: - 2.969.936,00 zł – 100 % - część oświatowa subwencji ogólnej, - 1.602.665,00 zł – 100 % - część wyrównawcza subwencji ogólnej, - 80.530,00 zł – 100 % - część równoważąca subwencji ogólnej.</p>
9	801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	138.697,00	322.674,00	312.421,04	96,82	<p>W tym: - szkoły podstawowe – 16.798,00 zł z tego 16.450,00 zł dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na finansowanie nauczania języka angielskiego w klasach pierwszych szkoły podstawowej. Pozostałe dochody to 402,00 zł /legitymacje, duplikaty świadectw/. - przedszkola – 95.407,89 zł z tego odpłatność za wyżywienie 58.041,60 zł, opłata stała 33.949,43 zł i 3.416,86 zł – inne dochody - dowóz uczniów – 511,98 zł – różne rozliczenia. - pozostała działalność – 199.703,17 zł otrzymana dotacja na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.</p>
1	2	3	4	5	6	7	

10	851	OCHRONA ZDROWIA	93.000,00	93.480,00	98.010,35	104,85	<p>Wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wydano 13 zezwoleń na sprzedaż w gastronomi, 9 zezwoleń w handlu detalicznym oraz 8 zezwoleń jednorazowych. Na terenie gminy działalność gastronomiczna prowadzona jest w 12 placówkach, a działalność handlu detalicznego w 18 placówkach. Wydano jedną decyzję o wygaśnięciu zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w handlu detalicznym w związku z likwidacją punktu sprzedaży.</p> <p>W 2008 roku otrzymano dotację w wysokości – 475,20 zł z przeznaczeniem dla osób które nie mają uprawnień do ubezpieczeń zdrowotnych z NFZ.</p>
11	852	POMOC SPOŁECZNA	1.410.000,00	1.389.269,00	1.126.511,65	81,09	<p>Dochody w dziale pomocy społecznej są wyłącznie dotacjami na zadania zlecone i własne gmin, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 887.446,68 zł - środki na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, - 6.774,84 zł - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niskie świadczenia z pomocy społecznej, oraz niektóre świadczenia rodzinne, - 39.996,00 zł – dotacja na zasiłki stałe, - 64.069,66 zł – dotacja na zasiłki okresowe - 80.750,00 zł – na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, - 39.729,54 zł – na zakup i dowóz posiłków z realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. - 5.800,00 zł – dotacja na zakupy inwestycyjne - 1.944,93 zł inne rozliczenia.
1		2	3	4	5	6	7

12	854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	24.200,00	85.125,00	72.555,00	85,23	W tym : - świetlice szkolne – 25.389,00 zł – odpłatność za wyżywienie, - 44.416,00 zł - dotacja na pomoc materialną dla uczniów, - 2.750,00 zł – dotacja na zakup podręczników
13	900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1.000,00	2.370,00	2.152,98	90,84	- 1.370,00 zł - rozliczenia z lat ubiegłych. - 782,98 zł – opłata produktowa
14	921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	-	91.416,00	103.022,12	112,70	- 99.672,12 zł – zwrot poniesionych kosztów kwalifikowanych na remont świetlicy wiejskiej w Zagwóździu oraz sfinansowanie wydatków związanych z utworzonym centrum kształcenia na odległość w bibliotece w Murowie ze środków pomocowych za lata 2006 i 2007, a 3.350,00 zł – środki otrzymane jako darowizny na dożynki.