

I. UCHWAŁA BUDŻETOWA I JEJ ZMIANY W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

1. Uchwała budżetowa.

Budżet Gminy Przeworno na rok 2012 został przyjęty do realizacji uchwałą Nr XI/57/11 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2011 roku i zamykał się kwotą po stronie:

- dochodów 13.206.645,00 zł, z tego:
 - dochody bieżące – 12.263.617,00 zł,
 - majątkowe - 943.028,00 zł
- wydatków 13.608.645,00 zł, z tego:
 - wydatki bieżące – 12.122.345,00 zł ,
 - majątkowe – 1.486.300,00 zł

Zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 402.000,00 zł.

Jako źródło pokrycia planowanego deficytu oraz rozchodów w kwocie 575.875,00 zł zaplanowano dochody z planowanych wolnych środków na rachunku bankowym w kwocie 575.875,00 zł oraz kredytu w kwocie 402.000,00 zł.

2. Zmiany budżetu gminy w ciągu roku.

W 2012 roku wprowadzano następujące zmiany w planie budżetu:

- a) na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie zwiększono plan dotacji o kwotę 444.125,39 zł, w tym:
- dotację celową z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych o 427.364,39 zł ,
 - dotację celową na realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne o 13.200,00 zł,
 - dotację celową na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej o 3.561,00 zł,
- zmniejszyło plan dotacji o kwotę 278.202 zł, w tym:
- dotację celową na wynagrodzenia dla pracowników prowadzących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej o 202,00 zł,
 - dotację celową na wypłatę zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych o 278.000,00 zł,
- b) na realizację własnych zadań bieżących gminy zwiększono plan dotacji o kwotę 142.457,00 zł, z tego na zadania w zakresie:
- oświaty 100.957,00 zł, w tym: na wypłatę świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym o 92.504,00 zł, na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2012 roku „ Wyprawka szkolna” 8.189,00 zł, oraz 264,00 zł na sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego,

- pomocy społecznej 41.500,00 zł, w tym: na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne 3.500,00 zł, dożywianie dzieci w szkołach 5.000,00 zł, dofinansowanie wypłaty zasiłków stałych 30.000,00 zł, wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych 3.000,00 zł,
zmniejszono wysokość dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gminy w łącznej kwocie o 43.359,00 zł,
- c) otrzymano zwrot środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów w jednostkach oświatowych za 2011 rok w kwocie 8.000,00 zł,
- d) na realizację zadania pn; „ Konserwacja urządzeń melioracji wodnych w obrębie wsi Dzierzkowa i Przeworno” zaplanowano dofinansowanie od Samorządu Województwa w kwocie 12.600,00 zł,
- e) na realizację zadania pn. „ Modernizacja budynków oświatowych w Przewornie” zaplanowano dofinansowanie od Samorządu Województwa w kwocie 150.000,00zł,
- f) w ramach Programu Operacyjnego KL Piorytet VII Podziałania 7.1.1 współfinansowanego z środków EFS zaplanowano dotację celową w kwocie 196.900,00 zł na realizację projektu pn. „Wspieranie aktywnej integracji na terenach Gmin Borów, Przeworno i Strzelin”,
- g) otrzymano refundację wydatków w kwocie 271.693,00 zł, za realizację zadania w 2011 r. pn: „Budowa Centrum Kulturalno – Oświatowego w Przewornie ” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013,
- h) otrzymano refundację wydatków w kwocie 270.017,00 zł, za realizację zadania pn: „Zagospodarowanie ruin zamku i góry Gromnik – wieża widokowa na Gromniku” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013,
- i) otrzymano refundację wydatków w kwocie 25.000,00 zł za realizację zadania pn. „Piknik rycerski na Górze Gromnik 2011”,
- j) zwiększono dotację na realizację Projektu pn. „ Równe szanse – Lepszy start ” współfinansowanego ze środków UE w ramach PO Kapitał Ludzki o kwotę 5.345,51 zł,
- k) od Samorządu Województwa otrzymano dotację w kwocie 15.186,00 zł na dofinansowanie działalności bieżącej Przedszkola w ramach projektu pn. „ Akademia Przedszkolaka”,
- l) otrzymano pomoc finansową od Samorządu Województwa w formie dotacji celowej na dofinansowanie zadania pn. „ Budowa placu zabaw w Sarbach” w kwocie 19.750,00 zł,
- m) zwiększono subwencję oświatową o kwotę 121.249,00 zł ,
- n) otrzymano uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 8.316,00 zł,
- o) otrzymano refundację wydatków poniesionych w ramach funduszu sołectkiego w 2011 roku, w kwocie 17.386,85 zł,
- p) zwiększono dochody własne w łącznej kwocie 31.339,00 zł (kapitalizacja odsetek, zwroty dotacji),
- q) zmniejszono udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 59.227,00 zł,

Równocześnie ze zmianą dochodów budżetu wprowadzano zmiany w wydatkach.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet gminy po stronie dochodów zwiększył się o kwotę 1.358.576,75 zł i na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosił 14.565.221,75 zł , które zostały zrealizowane w kwocie 14.362.239,98 zł, tj. 98,61 %, a po stronie wydatków 14.697.204,75 zł , które zostały wykonane w kwocie 13.108.835,79 zł, tj. 89,19 %, zmniejszył się również deficyt budżetu gminy o kwotę 270.017,00 zł i wynosił 131.983,00 zł.

Wykonanie budżetu za 2012 rok zamyka się nadwyżką budżetu w kwocie 1.253.404,19 zł, w tym nadwyżka operacyjna 956.496,71 zł i przebiegało zgodnie z podjętą uchwałą budżetową. Dokonano spłaty rat kredytu w łącznej wysokości 427.374,58 zł z tego: 52.874,58 zł do Banku DnB Nord Polska w Wałbrzychu oraz 375.000,00 zł do Gospodarczego Banku Spółdzielczego w Strzelinie.

Na dzień 31 grudnia 2012 r. wysokość zadłużenia gminy wynosi 1.700.000,00 zł, co stanowi 11,67 % planowanych dochodów.

Wskaźnik obsługi długu, czyli udział łącznej kwoty wydatków z tytułu odsetek od kredytu oraz rozchodów z tytułu spłat kredytu w planowanych dochodach budżetowych wynosi 3.99 %.

Wykonanie dochodów ze wskazaniem głównych źródeł ich pochodzenia oraz wydatków ze wskazaniem podstawowych kierunków ich przeznaczenia przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
I	Dochody ogółem:	14.565.221,75	14.362.239,98	98,61
	w tym:			
	Dochody bieżące	12.908.933,75	12.591.502,04	97,54
	Dochody majątkowe	1.656.288,00	1.770.737,94	106,91
	z tego:			
	1. Dochody własne	4.515.025,00	4.340.085,22	96,13
	2. Subwencje z budżetu państwa	5.920.813,00	5.920.813,00	100,00
	3. Dotacje celowe	4.129.383,75	4.101.341,76	99,32
	w tym:			
	1. Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	1.903.979,39	1.903.477,17	99,97
	2. Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gmin	598.484,85	595.774,22	99,54
	3. Dotacje z funduszy celowych oraz otrzymane na podstawie porozumień	134.028,00	134.028,00	100,00
	4. Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego	199.336,00	198.420,66	99,54
	5. Dotacje celowe na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1.293.555,51	1.269.641,71	98,15
II	Wydatki ogółem:	14.697.204,75	13.108.835,79	89,19
	w tym:			
	Wydatki bieżące	12.729.322,75	11.635.005,33	91,40
	Wydatki inwestycyjne	1.967.882,00	1.473.830,46	74,89
III	Wynik - deficyt / nadwyżka	-131.983,00	1.253.404,19	