

ZARZĄDZENIE NR 34/2012
BURMISTRZA RESZLA
z dnia 05 kwietnia 2012r.

w sprawie: zmiany w sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu Gminy Reszel za 2011 rok

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt. 1 i 2 oraz ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240; z późn. zm.) oraz art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591, z późn. zm.)

Burmistrz Reszla

§ 1.1. W związku z dokonaną korektą sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za 2011r. oraz sprawozdania Rb-NDS kwartalnego sprawozdania o nadwyżce/deficycie za 2011r., dokonuje się zmian zapisów w Sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu Gminy Reszel za 2011 r. (Zarządzenie Nr 28/2012 Burmistrza Reszla z dnia 28 marca 2012r.)

§ 2. Zmian zapisów w Sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Reszel za 2011r. dokonuje się w sposób następujący:

1. strona 2 sprawozdania, Tabela: „Realizacja budżetu za 2011r.”, kolumna 5 – Wykonanie 31.12.2011r.

- 1) dochody ogółem po dokonanej zmianie wynoszą 20 468 588,27 zł,
- 2) dochody majątkowe po dokonanej zmianie wynoszą 361 629,69 zł, z tego:
 - a) dochody własne wynoszą 305 771,91 zł,
 - b) dochody ze sprzedaży majątku 302 625,51 zł
- 2) nadwyżka, deficyt po dokonanej zmianie wynosi (-) 36 429,39 zł.

2. W związku ze zmianami wprowadzonymi w pkt. 1 opis pod tabelą dotyczący dochodów budżetowych otrzymuje brzmienie:

„Planowane dochody budżetowe zostały zrealizowane w 96 % tj. wykonano 20 468 588,27 zł na plan 21 313 282,96 zł, w tym zrealizowane dochody:
- bieżące w wysokości 20 106 958,58 zł (96,2 %),
- majątkowe w wysokości 361 629,69 zł (88,4).”

3. strona 3 sprawozdania, wyliczenie wolnych środków przedstawia się następująco:

„1. zadłużenie gminy na 31.12.2011r.

z tytułu kredytów i pożyczek - 6 385 934,04 zł

2. minus niedobór - 5 843 169,27 zł

Wolne środki	542 764,77 zł
--------------	---------------

4. strona 4 sprawozdania, Tabela: „Realizacja budżetu za 2011r. w stosunku do 2010r.” kol. 3 - wykonanie 31.12.2011r.

- 1) dochody ogółem po dokonanej korekcie wynoszą 20 468 588,27 zł, z tego dochody własne wynoszą 6 441 726,59 zł,
- 2) wynik finansowy (+) nadwyżka, (-) niedobór po dokonanej korekcie wynosi (-) 36 429,39 zł.

5.strona 6 sprawozdania, Tabela: „DOCHODY BUDŻETU GMINY – Realizacja dochodów za 2011r. wg poszczególnych źródeł”, kol. wykonanie na 31.12.2011r.

1)DOCHODY OGÓŁEM (A+B+C+D+E+F), po dokonanej korekcie wynoszą 20 468 588,27 zł,

2)A. Dochody własne (1+2+3), po dokonanej korekcie wynoszą 6 441 726,59 zł – wskaźnik realizacji 90,7 %, z tego:

a)pkt. 2 – dochody z majątku gminy ogółem wynoszą 388 761,57 zł – wskaźnik realizacji 83,6 %, w tym dochody ze sprzedaży mienia wynoszą 302 625,51 zł – wskaźnik realizacji 85,94 %,

6.strona 9 sprawozdania, Tabela: „Realizacja dochodów za 2011r. wg poszczególnych źródeł w stosunku do roku 2010”, kol. 3 – Wykonanie na 31.12.2011r.

1)DOCHODY OGÓŁEM (A+B+C+D+E+F), po dokonanej korekcie wynoszą 20 468 588,27 zł,

2) Dochody własne_(1+2+3), po dokonanej korekcie wynoszą 6 441 726,59 zł,

3)opis pod tabelą w związku z w/w zmianami przedstawia się następująco:

„W zrealizowanych dochodach za 2011 rok, w wysokości **20 468 588,27 zł**, struktura dochodów przedstawia się następująco:

- | | |
|--|-------------------------------------|
| - dochody własne | – wyk. 6 441 726,59 zł, tj. 31,5 % |
| - dotacje celowe na zadania zlecone | – wyk. 3 792 846,59 zł, tj. 18,5 % |
| - dotacje celowe na zadania własne | – wyk. 1 631 153,12 zł, tj. 8,0 % |
| - dotacje celowe na podstawie porozumień z j.s.t.– | wyk. 78 784,00 zł, tj. 0,4 % |
| - dotacje na projektu współfin. Z UE | - wyk. 355 950,04 zł tj. 1,7 % |
| - pozostałe dotacje | - wyk. 63 337,93 zł, tj. 0,3 % |
| - subwencja ogólna | – wyk. 8 104 790,00 zł, tj. 39,6 %. |

7.strona 12 sprawozdania pkt. n) wpływy ze sprzedaży majątku gminy (rozdz. 700005 § 077) po dokonanych zmianach

1)przypis na 2011r. wynosi 299 937,30 zł,

2)wpłaty wynoszą 302 625,51 zł,

3)zaległości na 31.12.2011r. wynoszą 19 355,78 zł.

8.strona 82 sprawozdania, tabela: „Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki oraz planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu gminy za 2011r. otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

9.strona 83 sprawozdania, tabela: „Należności” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1, Nr 6 i Nr 7 do Sprawozdania z wykonania budżetu za 2011r.

1.załącznik Nr 1 do Sprawozdania z wykonania budżetu za 2011r. otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia,

2. załącznik Nr 6 do Sprawozdania z wykonania budżetu za 2011r. otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia,

3. załącznik Nr 7 do Sprawozdania z wykonania budżetu za 2011r. otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 Informacji w sprawie kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Reszel na koniec 2011 roku.

1. załącznik Nr 1 do Informacji otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Pozostałe zapisy sprawozdania pozostawia się bez zmian.

§ 6. Zarządzenie przedkłada się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie,
2. Radzie Miejskiej w Reszlu.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do zarządzenia Nr 34/2012
Burmistrza Reszla
z dnia 05 kwietnia 2012r.

Dokonana korekta sprawozdania Rb-27S i Rb-NDS , a związku z tym zmiany zapisów w Sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Reszel za 2011r. dotyczą:

- 1) mylnie ujętej kwoty podatku vat w wysokości 686,01 zł, w dochodach majątkowych budżetu,
- 2) należności z tytułu:
 - mandatów w wysokości 2 505,00 zł,
 - sprzedaży mienia w wysokości 0,70 zł.

**Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki
oraz planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu gminy
za 2011 rok**

PLN

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 2011
A. DOCHODY	21 313 282,96	20 468 588,27
B. WYDATKI	21 892 346,96	20 505 017,66
Deficyt / Nadwyżka (A – B)	-579 064,00	-36 429,39
FINANSOWANIE (D₁ – D₂)	579 064,00	579 064,04
D₁ PRZYCHODY ogółem w tym:	2 667 400,00	2 667 399,92
- kredyty	2 305 804,00	2 305 804,00
- pożyczki	0	
- pożyczki na prefinansowanie programów i projektów realizowanych z udziałem środków UE	0	0
- inne źródła (wolne środki)	361 596,00	361 595,92
D₂ ROZCHODY ogółem z tego:	2 088 336,00	2 088 335,88
- spłata kredytów i pożyczek	1 988 336,00	1 988 335,88
- pożyczki na refinansowanie programów i projektów realizowanych z udziałem środków UE	100 000,00	100 000,00

Planowany deficyt na rok 2011 wynosił (-) 579 064,00 zł, wykonanie na 31 grudnia 2011 r. wynosi (-) 36 429,39 zł.

Reszel, dnia 05 kwietnia 2012r.

-wprowadzone zmiany oznaczone zostały pochyloną czcionką

Należności i zobowiązania na 31 grudnia 2011 rok

Należności

PLN

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj należności	Kwota należności	w tym: wymagalne
I. Jednostki budżetowe				
1	Urząd Gminy w Reszlu	- podatki i opłaty	1 650 875,35	1 466 473,20
		- należności z majątku gminy	20 368,29	20 368,29
		grzywny	110,00	110,00
		- mandaty	14 053,50	14 053,50
		- naliczone odsetki od zaległości podatkowych i niepodatkowych	459 162,86	0
		- naliczone odsetki od należnych dochodów z majątku gminy (dz. 700)	24 310,35	0
		-inne	25 007,06	25 007,06
2	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	---	0	0
3	Gimnazjum Nr 1 w Reszlu	---	0	0
4	Gminna Administracja Szkół i Sportu w Reszlu	---	0	0
5	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu	- zaliczki alimentacyjne	438 917,34	435 570,94
		-fundusz alimentacyjny	371 043,48	371 043,48
		- usługi opiekuńcze	1 576,25	0
		-odsetki	505,08	435,07
Razem		wg sprawozdania Rb-27S	3 005 929,56	2 333 061,54
6	Urząd Gminy w Reszlu	- należności przyjęte po zlikwidowanej spółce MEC	2 268,30	2 268,30
II. Zakłady budżetowe				
7	Administracja Domów Mieszkalnych w Reszlu	- czynsze i opłaty	819 333,79	819 053,79

Reszel, dn. 05 kwietnia 2012r.

-wprowadzone zmiany oznaczone zostały pochyloną czcionką

DOCHODY

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan wg uchwały R.M.	Zmiany w ciągu roku (+) zwiek. (-) zmniejsz.	Plan po zmianach na 31.12.2011r.	Wykonanie na 31.12.2011r.	Wskaźnik realizacji
1	2	3	4	5	6	7	8
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2 471,00	532 225,64	534 696,64	536 378,29	100,3
	01095	Pozostała działalność	2 471,00	532 225,64	534 696,64	536 378,29	100,3
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	25 000,00	410,00	25 410,00	26 591,07	104,6
	60014	Drogi publiczne powiatowe	25 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	100,0
	60016	Drogi publiczne gminne	0,00	410,00	410,00	1 591,07	388,1
630		TURYSTYKA	0,00	8 864,00	8 864,00	9 350,00	105,5
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	0,00	8 864,00	8 864,00	9 350,00	105,5
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	457 676,00	7 587,00	465 263,00	392 430,58	84,3
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	457 676,00	7 587,00	465 263,00	392 430,58	84,3
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	72 054,00	53 773,97	125 827,97	125 566,20	99,8
	75011	Urzędy wojewódzkie	61 054,00	0,00	61 054,00	61 054,00	100,0
	75023	Urzędy gmin	11 000,00	15 000,00	26 000,00	30 486,71	117,3
	75056	Spis powszechny i inne	0,00	27 501,97	27 501,97	24 454,44	88,9
	75075	Promocja j.s.t.	0,00	11 272,00	11 272,00	9 571,05	84,9
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 400,00	19 204,00	20 604,00	19 889,77	96,5
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 400,00	0,00	1 400,00	1 370,76	97,9
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	18 800,00	18 800,00	18 115,01	96,4
	75109	Wybory do rad gmin	0,00	404,00	404,00	404,00	100,0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	1 500,00	50 000,00	51 500,00	52 456,60	101,9
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	0	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,0
	75416	Straż Miejska	1 500,00	0,00	1 500,00	2 456,60	163,8
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	6 119 225,00	18 435,00	6 137 660,00	5 713 374,02	93,1
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00	0,00	2 000,00	2 961,62	148,1

	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 246 264,00	-22 590,00	2 223 674,00	1 828 830,60	82,2
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 495 386,00	2 306,00	1 497 692,00	1 425 173,78	95,2
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	132 490,00	10 360,00	142 850,00	142 588,56	99,8
	75619	Wpływy z różnych rozliczeń	17 600,00	19 300,00	36 900,00	37 032,05	100,4
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 225 485,00	9 059,00	2 234 544,00	2 276 787,41	101,9
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	6 859 969,00	1 309 247,00	8 169 216,00	8 172 898,35	100,0
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	4 024 063,00	1 254 523,00	5 278 586,00	5 278 586,00	100,0
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 507 775,00	0	2 507 775,00	2 507 775,00	100,0
	75809	Rozliczenia między j.s.t.	3 312,00	14 975,00	18 287,00	19 102,36	104,5
	75814	Różne rozliczenia finansowe	6 390,00	39 749,00	46 139,00	49 005,99	106,2
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	318 429,00	0	318 429,00	318 429,00	100,0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	95 100,00	48 078,00	143 178,00	132 484,10	92,5
	80101	Szkoły podstawowe	17 970,00	0,00	17 970,00	10 407,47	57,9
	80110	Gimnazja	8 985,00	-8 985,00	0,00	4,44	
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	0,00	0,00	0,00	942,19	
	80148	Stołówki szkolne	0,00	5 916,00	5 916,00	5 915,04	100,0
	80195	Pozostała działalność	68 145,00	51 147,00	119 292,00	115 214,96	96,6
851		Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00	2,00	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	0,00	2,00	
852		POMOC SPOŁECZNA	3 754 155,00	852 118,00	4 606 273,00	4 599 449,02	99,9
	85202	Domy Pomocy Społecznej	6 600,00	0,00	6 600,00	1 154,68	17,5
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 936 605,00	199 978,00	3 136 583,00	3 133 243,68	99,9
	85213	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	32 323,00	11 239,00	43 562,00	43 363,00	99,5

	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	292 703,00	418 217,00	710 920,00	710 920,00	100,0
	85216	Zasiłki stałe	75 473,00	100 367,00	175 840,00	172 576,00	98,1
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	202 213,00	-28 445,00	173 768,00	173 660,90	99,9
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	18 000,00	0,00	18 000,00	24 030,76	133,5
	85295	Pozostała działalność	190 238,00	150 762,00	341 000,00	340 500,00	99,9
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0	231 784,70	231 784,70	228 574,51	98,6
	85395	Pozostała działalność		231 784,70	231 784,70	228 574,51	98,6
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	8 985,00	385 125,00	394 110,00	220 024,25	55,8
	85401	Świetlice szkolne	8 985,00	0,00	8 985,00	8 984,88	100,0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	0,00	385 125,00	385 125,00	211 039,37	54,8
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	341 418,00	0,00	341 418,00	181 638,36	53,2
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	70 000,00	0,00	70 000,00	136 269,85	194,7
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	450,00	0,00	450,00	822,03	182,7
	90095	Pozostała działalność	270 968,00	0,00	270 968,00	44 546,48	16,4
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	0	57 477,65	57 477,65	57 480,15	100,0
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0	57 477,65	57 477,65	57 480,15	100,0
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	0	0	0	1	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	0	0,00	0,00	1,00	
RAZEM:			17 738 953,00	3 574 329,96	21 313 282,96	20 468 588,27	96,0
		z tego:					
		-dochody bieżące	17 379 953,00	3 524 329,96	20 904 282,96	20 106 958,58	96,2
		1)Dotacje celowe	3 796 950,00	1 837 716,64	5 634 666,64	5 452 783,71	96,8
		w tym:					
		-na zadania własne	776 536,00	1 032 273,00	1 808 809,00	1 631 153,12	90,2
		-na zadania zlecone	2 992 102,00	805 443,64	3 797 545,64	3 792 846,59	99,9
		-na podstawie porozumień (umów) j.s.t.	28 312,00	0,00	28 312,00	28 784,00	101,7
		-z funduszy celowych	0,00	0,00			
		2)Pozostałe dotacje	59 160,00	360 452,35	419 612,35	413 430,19	98,5
		3)Subwencja ogółem	6 850 267,00	1 254 523,00	8 104 790,00	8 104 790,00	100,0
		4)Dochody własne	6 673 576,00	71 637,97	6 745 213,97	6 135 954,68	91,0
		-dochody majątkowe	359 000,00	50 000,00	409 000,00	361 629,69	88,4

1)Dotacje celowe	0,00	55 858,00	55 858,00	55 857,78	100,0
w tym:					
-na podstawie porozumień (umów) j.s.t.	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,0
-na realizację inwestycji (środki UE)	0,00	0,00	0,00	0,00	
-pozostałe dotacje	0,00	5 858,00	5 858,00	5 857,78	100,0
-z funduszy celowych	0,00	0,00	0,00	0,00	
4)Dochody własne	359 000,00	-5 858,00	353 142,00	305 771,91	86,6

wprowadzone zmiany oznaczone zostały pochyloną czcionką

Reszel, dnia 05 kwietnia 2012 rok

INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK, KREDYTÓW

Lp.	Nazwa kredytu, pożyczki	Rok otrzymania kredytu, pożyczki	Wysokość kredytu, pożyczki		Zadłużenie gminy na 31.12.2010r.	Splata kredytu, pożyczki na koniec okresu sprawoz. 31.12.2011r.	Lata spłaty															Zadłużenie gminy na koniec okresu sprawozd. 31.12.2011r.	Nadwyżka/Deficyt za rok 2011 (wg Rb-NDS)	Niedobór/Nadwyżka za rok 2011
			przyszana	otrzymana			2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025			
I.	POŻYCZKI	XXX	600 000,00	596 100,00	426 100,00	270 000,00	100 000,00	160 000,00	166 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 100,00	0	0
3.	Budowa sieci kan. Sanitarnej oraz wodoc. w msc. Pilec (WFOŚ)	2007	600 000,00	596 100,00	426 100,00	270 000,00	100 000,00	160 000,00	166 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							326 100,00	0	0
II.	KREDYTY	XXX	8 686 373,00	8 652 400,02	5 742 365,92	2 592 565,98	1 988 335,88	741 335,88	670 335,88	397 335,88	336 335,88	484 335,88	506 335,88	506 335,88	506 338,88	460 340,00	372 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	268 804,00	6 059 834,04	0	0
4.	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (BS)	2006	671 000,00	671 000,00	370 000,00	486 000,00	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0	0
5.	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (BOŚ)	2007	877 000,00	877 000,00	727 000,00	350 000,00	200 000,00	300 000,00	227 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	527 000,00	0	0
6.	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (BDK)	2008	691 000,00	691 000,00	601 000,00	240 000,00	150 000,00	100 000,00	200 000,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 000,00	0	0
7.	Finansowanie inwestycji pn. "Budowa boiska w msc. Reszel "Moje boisko Orlik 2012"	2009	854 167,00	820 194,02	777 025,92	129 503,98	86 335,88	86 335,88	86 335,88	86 335,88	86 335,88	86 335,88	86 335,88	86 335,88	86 338,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690 690,04	0	0
8.	Finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	2009	1 367 062,00	1 367 062,00	1 347 000,00	1 367 062,00	1 347 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
9.	Finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań (Millennium)	2010	1 920 340,00	1 920 340,00	1 920 340,00	20 000,00	20 000,00	40 000,00	40 000,00	60 000,00	150 000,00	300 000,00	300 000,00	320 000,00	320 000,00	370 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 340,00	0	0

10.	Finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań (BS)	2011	998 804,00	998 804,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	180 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	168 804,00	998 804,00	0	0
11.	Finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań (BOŚ)	2011	1 307 000,00	1 307 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	97 000,00	80 000,00	80 000,00	78 000,00	100 000,00	80 000,00	80 000,00	70 000,00	192 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	100 000,00	1 307 000,00	0	0
RAZEM:		xxx	9 286 373,00	9 248 500,02	6 168 465,92	2 862 565,98	2 088 335,88	901 335,88	836 435,88	397 335,88	336 335,88	484 335,88	506 335,88	506 335,88	506 338,88	460 340,00	372 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	268 804,00	6 385 934,04	-32 609,98	5 843 169,27

wprowadzone zmiany oznaczone zostały pochyloną czcionką

Reszel, dnia 05.04.2012 2012r.

	6 385 934,04	kredyty
(+)	<u>36 429,39</u>	deficyt (NDS)
	6 422 363,43	
(-)	<u>579 064,04</u>	finansowanie
	5 843 299,39	Różnica
(-)	<u>130,12</u>	rozliczenia z lat ubiegłych
	5 843 169,27	niedobór

ustalenie wolnych środków

	6 385 934,04	kredyty
(-)	<u>5 843 169,27</u>	Różnica
	542 764,77	

I N F O R M A C J A

o stanie zobowiązań i wierzytelności finansowych
Gminy Reszel na dzień 31.12.2011 rok

1. Zaległości i nadpłaty z tytułu dochodów budżetowych

PLN

Dz	Rozdz	Nazwa	Saldo na 31.12.2010		Saldo na 31.12.2011		
			zaległość	nadpłata	należności pozostałe do zapłaty		nadpłaty
					ogółem	w tym: zaległości	
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	45 634,10	493,50	69 676,90	45 366,55	1 164,90
		w tym:					
		- użytkowanie wieczyste (§047)	10 719,54	49,47	10 651,33	10 651,33	11,54
		- renta planistyczna (049)	9 454,00	0	14 346,93	14 346,93	0
		- czynsz dzierżawny (§075)	1 510,66	444,03	1 012,51	1 012,51	436,70
		- wpływ ze sprzedaży mienia komunalnego (§077)	21 366,19	0	19 355,78	19 355,78	677,80
		- odsetki z tyt. nieterminowych wpłat (§091)	0	0	9 717,90	0	0
		- należne odsetki wynikające z kupna nieruchomości – oprocentowanie rat (§092)	2 583,71	0	14 592,45	0	38,86
754	75416	Grzywny i mandaty (§057)	12 598,50	0	14 053,50	14 053,50	91,20
756	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 871,92	33,00	12 879,38	12 879,38	102,00
		- opłacany w formie karty podatkowej (§035)	9 871,92	33,00	12 879,38	12 879,38	102,00
756	75615	Podatki i opłaty od osób prawnych	711 680,85	670,32	1 148 024,58	965 294,43	888,32
		w tym:					
		- podatek od nieruchomości (§031)	706 309,85	243,07	1 141 701,58	958 971,43	236,07
		- podatek rolny (§032)	5 367,00	410,95	6 059,00	6 059,00	373,95
		- podatek leśny (§033)	4,00	14,00	4,00	4,00	16,00
		- pod. od środków transport. (§034)	0	2,30	260,00	260,00	262,30
756	75616	Podatki i opłaty od osób fizycznych	371 440,33	6 275,91	489 971,39	488 299,39	6 953,07
		w tym:					
		- podatek od nieruchomości (§031)	244 678,91	2 456,19	320 704,90	320 554,90	2 258,00
		- podatek rolny (§032)	112 461,42	3 472,87	150 329,30	148 807,30	4 069,31
		- podatek leśny (§033)	591,40	29,45	711,72	711,72	23,26
		- podatek od środków transportu (§034)	4 377,00	202,00	3 862,80	3 862,80	351,00

		- podatek od spadków i darowizn (§036)	0	0,20	3 936,00	3 936,00	0,20
		- podatek od posiadania psów (§037)	7 641,00	40,00	9 057,70	9 057,70	80,00
		- podatek od posiadania psów (§ 056)	1 634,60	70,20	1 368,30	1 368,30	70,20
		- podatek od czynności cywilnoprawnych (§0500)	56,00	5,00	0,67	0,67	101,10
756	75618	Oplata skarbowa	0	36,08	0	0	0
756	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	0	47,07	0	0	0
		- podatek doch. od osób fizycznych (§001)	0	37,00	0	0	0
		- podatek dochodowy od osób prawnych	0	10,07	0	0	0
801	80101	Oświata i wychowanie (grzywna – obowiązek szkolny)	220,00	0	110,00	110,00	0
852	85202	Domy Pomocy Społecznej	100,00	0	0	0	0
852	85212	Nienależnie pobrane świadczenia	0	0	5 677,40	2 331,00	0
852	85212	Zaliczka alimentacyjna	448 744,95	0	433 239,94	433 239,94	0
852	85212	Fundusz alimentacyjny	261 526,54	0	371 043,48	371 043,48	0
852	85228	Usługi opiekuńcze	0	0	1 576,25	0	0
Razem:			1 861 817,19	7 555,88	2 546 252,82	2 332 617,67	9 199,49
600	60016	Naliczone odsetki z tytułu nieterminowych wpłat	0	0	152,43	0	0
754	75416	Koszty upomnień	0	0	8,80	8,80	0
756	75615	Naliczone odsetki od zaległości podatkowych (§091)	0	0	303 670,00	0	0
756	75616	Naliczone odsetki od zaległości podatkowych (§091)	0	0	155 340,43	0	0
852	85212	Odsetki od nieterminowych wpłat (§092)	0	0	505,08	435,07	0
Razem:			0	0	459 676,74	443,87	0
Ogółem:			1 861 817,19	7 555,88	3 005 929,56	2 333 061,54	9 199,49

Należności pozostałe do zapłaty na 31.12.2011 r. wynoszą 3 005 929,56 zł, w tym:

- odroczone podatki na rok 2012 w wysokości 39 338,40 zł,
- odroczone podatki na lata 2013-2016 w wysokości 145 063,75 zł,
- usługi opiekuńcze (termin zapłaty – styczeń 2012 r.) 1 576,25 zł,
- naliczone odsetki od zaległości podatkowych (rozd. 75615) 303 670,00 zł,
- naliczone odsetki od zaległości podatkowych (rozd. 75616) 155 340,43 zł.

Stan zaległości na 31.12.2011 r. wynosi 2 333 061,54 zł. W stosunku do zalegających prowadzone jest postępowanie windykacyjne.

- 1) Dział 700 – gospodarka gruntami i nieruchomościami –zaległości wynoszą– 45 367,25 zł.

Na wszystkich zalegających wysłano upomnienia (kilkakrotnie).

Windykacja należności prowadzona jest w trybie Kodeksu Cywilnego (tj. wyroku sądowego prawomocnego skierowanego do komornika sądowego celem egzekucji).

- 2) Dział 754 – Straż Miejska – zaległość 14 053,50 zł.

Wysłano upomnienia i wystawiono tytuły wykonawcze.

- 3) Dział 756 rozdz. 75601 – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – zaległość 12 879,38 zł.

Wymiar, pobór oraz windykacje należności prowadzi Urząd Skarbowy. Na podstawie złożonego sprawozdania przez Urząd Skarbowy, gmina włącza dane do sprawozdania zbiorczego.

- 4) Dział 756 rozdz. 75615 – podatki i opłaty od osób prawnych – zaległość 965 294,43 zł.

- na wszystkich zalegających wystawiono upomnienia,
- wystawiono 20 tytułów wykonawczych na kwotę 136 376,90 zł i przekazano do Urzędów Skarbowych celem egzekucji,
- na pozostałe zaległości wszczęto postępowanie egzekucyjne.

- 5) Dział 756 rozdz. 75616 – podatki i opłaty od osób fizycznych – zaległość 488 299,39 zł.

- na wszystkich zalegających wystawiono upomnienia,
- wystawiono 251 tytułów wykonawczych na kwotę 67 785,00 zł i przekazano do Urzędów Skarbowych celem egzekucji,
- protokoły nieściągalności na kwotę 260,00 zł,
- na pozostałe zaległości wszczęto postępowanie egzekucyjne.

- 6) Dział 801 rozdz. 80101 – Oświata i wychowanie – zaległość 110,00 zł
grzywna – obowiązek szkolny.

Wysłano upomnienia.

- 7)Dział 852 – Pomoc społeczna

rozdz. 85212 – zaliczka alimentacyjna – zaległość 433 239,94 zł.

rozdz. 85212 – Fundusz alimentacyjny – zaległość – 371 043,48 zł

rozdz. 85212 – Nienależnie pobrane świadczenia – zaległość – 2 331,00 zł

Całość spraw w zakresie Pomocy Społecznej prowadzi Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu tj. wystawia decyzje na zaliczki alimentacyjne, dokonuje wypłaty zaliczek oraz prowadzi postępowanie egzekucyjne.

Decyzje na zaliczki alimentacyjne przekazuje do Komornika Sądowego w celu egzekucji. Środki wyegzekwowane przez Komornika Sądowego przekazywane są do Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Ośrodek dokonuje księgowania na kontach dłużników i przekazuje środki do gminy z podziałem na dochody gminy, dochody budżetu Państwa i dochody innych gmin.

2. Udziały i inne wierzytelności

1) Gmina Reszel jest założycielem spółek gminnych w 100% kapitału zakładowego w następujących Spółkach:

- a) Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o. o. w Reszlu – kapitał zakładowy – 4 032 500,00 zł.
- b) Zakład Usług Komunalnych Spółka z o. o. w Reszlu – kapitał zakładowy – 616 169,28 zł.

2) Wierzytelności związane z papierami wartościowymi

Gmina Reszel posiada dwie akcje w Warmińsko - Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego Spółka Akcyjna w Olsztynie o wartości nominalnej 1 000,00 zł jedna.

3) Gmina Reszel jako członek Związku Gmin „BARCJA” posiada udział finansowy w Funduszu Poręczeń Kredytowych działającego przy Związku Gmin „BARCJA” z siedzibą w Kętrzynie w wysokości 22 270,00 zł.

3. Pożyczki i kredyty:

Zaciągnięte pożyczki i kredyty przez gminę:

- a) Gmina Reszel w 2006 roku zaciągnęła kredyt w wysokości 671.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek
Spłata kredytu w latach: 2007 – 2012.
Spłacono do 31.XII.2011 r.: 486 000,00 zł
Pozostało do spłaty: 185 000,00 zł
- b) Gmina Reszel w 2007 roku zaciągnęła kredyt w wysokości 877.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek
Spłata kredytu w latach: 2008 – 2013.
Spłacono do 31.XII.2011 r.: 350 000,00 zł
Pozostało do spłaty: 527 000,00 zł
- c) Gmina Reszel w 2007 roku zaciągnęła pożyczkę w wysokości 596.100,00 zł na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w msc. Pilec”
Spłata pożyczki w latach: 2008 – 2013.
Spłacono do 31.XII.2011 r.: 270 000,00 zł

Pozostało do spłaty: 326 100,00 zł

- d) Gmina Reszel zaciągnęła w 2008 roku kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości – 691 000,00 zł,
Spłata kredyt w latach: 2009 – 2014.
Spłacono do 31.XII.2011 r.: 240 000,00 zł
Pozostało do spłaty: 451 000,00 zł
- e) Gmina Reszel zaciągnęła w 2009 roku kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości – 1 367 062,00 zł,
Spłata kredytu w latach: 2010-2011
Spłacono do 31 XII 2011r.: 1 367 062,00 zł
Pozostało do spłaty: 0,00 zł
- f) Gmina Reszel zaciągnęła w 2009 roku kredyt na budowę boiska w mc. Reszel „Moje Boisko „Orlik 2012”” w wysokości 820 194,02 zł
Spłata kredytu w latach: 2010 – 2019.
Spłacono do 31 XII 2011r.: 129 503,98 zł
Pozostało do spłaty: 690 690,04 zł
- g) Gmina Reszel zaciągnęła w 2010 roku kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości – 1 920 340,00 zł,
Spłata kredytu w latach: 2011-2020
Spłacono do 31 XII 2011r.: 20 000,00 zł
Pozostało do spłaty: 1 900 340,00 zł
- h) Gmina Reszel zaciągnęła w 2011 roku kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości – 998 804,00 zł,
Spłata kredytu w latach: 2012-2025
Pozostało do spłaty: 998 804,00 zł
- i) Gmina Reszel zaciągnęła w 2011 roku kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości – 1 307 000,00 zł,
Spłata kredytu w latach: 2012-2025
Pozostało do spłaty: 1 307 000,00 zł

4. Należności i zobowiązania

- 1) Należności dochodzone na drodze sądowej przyjęte po zlikwidowanej Miejskiej Energetyce Ciepłej, Spółka z o.o. w Reszlu
- a. należność w wysokości **1 897,22 zł** za domek kempingowy sprzedany przez Miejską Energetyką Ciepłą, Spółka z o.o. w Reszlu dnia 15 sierpnia 2000 r.
Sprawa skierowana do Komornika Sądowego celem egzekucji.
- b. należność w wysokości **313,58 zł** za wykonanie przyłącza i dostawę energii ciepłej do budynku.
Sprawa skierowana do Komornika Sądowego celem egzekucji.

2) Należności długoterminowe zabezpieczone hipoteką:

- a) z tytułu podatków i opłat – 90 317,20 zł
- b) z tytułu sprzedaży nieruchomości – 176 929,53 zł

3) Zobowiązania

Zobowiązania długoterminowe występują z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego działki gruntu Nr 82/01 oraz budynku mieszkalnego przy ul. Krasickiego 6A w Reszlu.

Cena sprzedaży wynosi **299 000,00 zł**, płatne w 180 ratach tj. 1.661,11 zł płatnych do dnia 15 każdego miesiąca począwszy od dnia 01 stycznia 2002 r.

Do każdej raty naliczane będą odsetki obowiązujące na rachunkach podmiotów gospodarczych „a vista” w BIG BG S.A. I Oddział w Kętrzynie. Podstawą naliczenia odsetek jest podlegająca spłacie rata.

Spłata rat w latach przedstawia się następująco:

w 2002 roku **splacono** 19.933,32 zł
w 2003 roku **splacono** 19.933,32 zł
w 2004 roku **splacono** 19.933,32 zł
w 2005 roku **splacono** 19.933,32 zł
w 2006 roku **splacono** 19.933,32 zł
w 2007 roku **splacono** 19.933,32 zł
w 2008 roku **splacono** 19 933,32 zł
w 2009 roku **splacono** 19 933,32 zł
w 2010 roku **splacono** 19 933,32 zł
w 2011 roku **splacono** 19 933,32 zł

Pozostało do spłaty – 99 666,80 zł
w latach 2012 – 2016

5. Poręczenia i gwarancje

- Poręczenie kredytu udzielonego Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Reszlu na kwotę 1 984 038,59 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowościach: Pilec, Wólka Pilecka, Klewno, Worpławki, Dębnik, Widryny, Śpigłówka, Św. Lipka, Staniewo” – zadanie współfinansowane ze środków UE.

Reszel, dn. 05 kwietnia 2012 roku