Budżet gminy na 2012 rok został zatwierdzony uchwałą Nr XVII/127/11 Rady Miejskiej w Mszczonowie z dnia 28 grudnia 2011r w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Mszczonów na rok 2010 na ogólną kwotę:

**Dochody 44.383.831,00 zł**

w tym:

1) dochody bieżące: 42.255.076,00 zł

2) dochody majątkowe: 2.128.755,00 zł

**Przychody 3.726.719,00 zł**

w tym:

- kredyty 3.000.000,00 zł

- spłata udzielonej pożyczki 33.600,00 zł

- inne źródła (wolne środki) 693.119,00 zł

**Wydatki 45.430.826,00 zł**

w tym:

1) wydatki bieżące: 38.801.805,00 zł

2) wydatki majątkowe: 6.629.021,00 zł

**Rozchody 2.679.724,00 zł**

w tym:

- spłata kredytów 1.479.724,00 zł

- wykup obligacji 1.200.000,00 zł

**Deficyt 1.046.995,00 zł**

W ciągu I półrocza 2012 następowały zmiany w budżecie gminy. Zmiany te zostały uwzględnione w korektach budżetu i zatwierdzone następującymi uchwałami Rady Miejskiej w Mszczonowie:

* Uchwała Nr XIX/150/12 z dnia 29 lutego 2012r,
* Uchwała Nr XX/162/12 z dnia 30 marca 2012r,
* Uchwała Nr XXI/165/12 z dnia 25 kwietnia 2012r,
* Uchwała Nr XXII/172/12 z dnia 30 maja 2012r,
* Uchwała Nr XXIII/176/12 z dnia 29 czerwca 2012r

Przyjęte i wprowadzone na podstawie w /w uchwał zmiany w budżecie dotyczyły przede wszystkim:

- korekt dochodów w związku z większymi wpływami niż przewidywano przy opracowaniu budżetu na 2012 rok,

- zwiększenia środków na subwencję ogólną,

- zmniejszenia udziału gminy Mszczonów w podatku dochodowym od osób fizycznych,

- wprowadzenia środków jako dotację dla OSP w Osuchowie z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji technicznej modernizacji remizy,

- wprowadzenia środków z przeznaczeniem na dotację celową dla podmiotu prowadzącego żłobek niepubliczny na terenie gminy Mszczonów,

- zmian w zadaniach inwestycyjnych oraz wprowadzenia do realizacji nowych zadań inwestycyjnych,

- wycofania z rozchodów budżetu i umieszczenia w planie wydatków inwestycyjnych kwot stanowiących niespłacone zobowiązania z wykonanych zadań „Budowa Ratusza w Mszczonowie” i „Rozbudowa i modernizacja Przedszkola Miejskiego w Mszczonowie”,

- zwiększenia środków na projekt realizowany przez Zespół Obsługi Placówek Oświatowych „Punkty przedszkolne w Gminie Mszczonów” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, w związku ze zmianą wniosku o dofinansowanie projektu,

- zmniejszenia środków na projekt realizowany przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej „Lepsze jutro młodych” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,

- wprowadzenia środków na realizację projektu „Indywidualizacja procesu nauczania w

klasach I-III szkół podstawowych na terenie Gminy Mszczonów” w ramach Programu

Operacyjnego Kapitała Ludzki,

- wprowadzenia środków w związku z otrzymanym dofinansowaniem projektu „Warsztaty

tańca pt. Różne style jeden taniec” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Ponadto w I półroczu 2012r Burmistrz Mszczonowa, w ramach posiadanych kompetencji dokonywał w formie zarządzeń zmian w planie dochodów i wydatków związanych z uzyskaniem bądź zmianą kwot dotacji na zadania zlecone i własne oraz zmian w planie wydatków bieżących w ramach działu.

W wyniku wprowadzonych zmian, ostateczne planowane wielkości oraz wykonanie budżetu za I półrocze 2012r ukształtowało się następująco:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Plan** | **Wykonanie** | **%** |
| **Dochody** | **46.260.702,14** | **22.973.402,21** | **49,66** |
| w tym: |  |  |  |
| - dochody bieżące | 43.569.997,14 | 22.656.350,50 | 51,99 |
| - dochody majątkowe | 2.690.705,00 | 317.051,71 | 11,78 |
|  |  |  |  |
| **Przychody** | **4.121.216,00** | **1.104.416,26** | **26,80** |
| w tym: |  |  |  |
| - kredyty | 3.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - spłata udzielonej pożyczki | 33.600,00 | 16.800,00 | 50,00 |
| - inne źródła | 1.087.616,00 | 1.087.616,26 | 100 |
|  |  |  |  |
| **Wydatki** | **49.028.078,14** | **20.360.743,66** | **41,53** |
| w tym: |  |  |  |
| - wydatki bieżące | 39.638.371,14 | 18.764.204,63 | 47,34 |
| - wydatki majątkowe | 9.389.707,00 | 1.596.539,03 | 17,00 |
|  |  |  |  |
| **Rozchody** | **1.353.840,00** | **76.920,00** | **5,68** |
| w tym: |  |  |  |
| - spłaty kredytu | 153.840,00 | 76.920,00 | 50,00 |
| - wykup obligacji | 1.200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
| **Deficyt/Nadwyżka** | **-2.767.376,00** | **2.612.658,55** |  |

W ramach zrealizowanych w I półroczu 2012r dochodów w kwocie 22.973.402,21 zł wykonanie poszczególnych pozycji dochodowych kształtowało się następująco:

- dochody własne: 15.277.262,07 zł

w tym:

dochody podatkowe 12.168.716,27 zł

- dotacja na zadania zlecone i powierzone 1.960.736,14 zł

- subwencje 5.307.824,00 zł

- środki pozyskane z UE 427.580,00 zł

W ramach planowanych i wykonanych dochodów zostały wyszczególnione dochody majątkowe i dochody bieżące. W I półroczu 2012r dochody majątkowe zostały wykonane w kwocie 317.051,71, co stanowi 11,78% i zakwalifikowano do nich:

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy, pozyskane z innych źródeł (Dział 010, Rozdział 01010, § 6290 oraz Dział 900, Rozdział 90001, § 6290) w łącznej kwocie 23.255,00 zł

- wpłaty z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych (Dział 700, Rozdział 70005, § 0770) w kwocie 293.796,71 zł.

Wykonanie dochodów majątkowych w I półroczu 2012r w 11,78% wynika z faktu, iż

realizacja zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem ze środków unijnych jest planowana na

II półrocze. Wpływy z tytułu dofinansowania będą możliwe po zakończeniu i rozliczeniu

inwestycji na podstawie złożonych wniosków o płatność.

Wszystkie pozostałe pozycje dochodowe są dochodami bieżącymi i zostały wykonane w kwocie 22.656.350,50 zł

W ramach zrealizowanych w I półroczu 2012r wydatków w kwocie 20.360.743,66 zł najwięcej środków przeznaczonych zostało na:

- oświatę i wychowanie 8.865.689,03 zł (43,5%)

- pomoc społeczną 2.428.494,76 zł (11,9%)

- administrację publiczną 2.232.148,45 zł (10,9%)

- kulturę fizyczną 1.909.408,65 zł (9,4%)

- gospodarkę komunalną i ochronę środowiska 1.042.845,39 zł (5,1%)

W ramach planowanych i zrealizowanych wydatków zostały wyszczególnione wydatki majątkowe i wydatki bieżące. W I półroczu 2012r wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie 1.596.539,03 zł, co stanowi 17,00% i do nich zakwalifikowano:

- dotację przekazaną dla samorządu województwa na realizację projektu z dofinansowaniem z Unii Europejskiej pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu" (Dział 150, Rozdział 15011) w kwocie 16.335,00 zł.

- wydatki na realizację zadania „Przebudowa ulicy Spacerowej w m. Grabce Józefpolskie” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 7.384,00 zł

- wydatki na realizację zadania „Przebudowa ulicy Skierniewickiej w Mszczonowie” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 1.600,00 zł

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Budowa nawierzchni i chodników w ulicach Poniatowskiego, Boczna, Bagno, Spokojna, Sportowa w Mszczonowie” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 1.000,00 zł,

- wydatki na realizacje przedsięwzięcia „Przebudowa centrum wsi Piekary” (Dział 600, Rozdział 60016) w kwocie 500,00 zł

- wydatki na wykup gruntów (Dział 700, Rozdział 70005) w kwocie 179.430,00 zł

- wydatki na realizacją zadania „Modernizacja budynku ośrodka zdrowia w Osuchowie” (Dział 700, Rozdział 70095) w kwocie 492,00 zł,

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Budowa ratusz w Mszczonowie” (Dział 700, Rozdział 70095) w kwocie 326.864,88 zł

- zakup sprzętu serwerowego wraz z oprogramowaniem (Dział 750, Rozdział 75023) w kwocie 11.459,91 zł

- dotację przekazaną dla samorządu województwa na realizację projektu z dofinansowaniem z Unii Europejskiej pn. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” (Dział 750, Rozdział 75095) w kwocie 8.340,00 zł,

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Rozbudowa i modernizacja Przedszkola Miejskiego w Mszczonowie” (Dział 801, Rozdział 80104) w kwocie 672.153,18 zł,

- zakup drukarki (Dział 851, Rozdział 85154) w kwocie 3.567,00 zł,

- zakup aparatu do elektroterapii, magnetoterapii oraz do terapii ultradźwiękowej do Punktu Rehabilitacyjnego w Mszczonowie (Dział 851, Rozdział 85195) w kwocie 9.490,50 zł,

- wydatki na realizację zadania „Przejście projektowanej kanalizacji sanitarnej pod terenami na zamkniętym terenie PKP działka nr ew. 419/12, obręb Mszczonów oraz budowa kanalizacji sanitarnej w drodze powiatowej działki nr ew. 813, 1/81, 419/1 obręb Mszczonów” (Dział 900, Rozdział 90001) w kwocie 3.075,00 zł,

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Zamknięcie oraz rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Marków Świnice” (Dział 900, Rozdział 90002) w kwocie 31.189,33 zł

- wydatki na realizacje przedsięwzięcia „Poprawa jakości powietrza poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii i termomodernizacja budynków użyteczności publicznej” (Dział 900, Rozdział 90005) w kwocie 9.215,19 zł

- wydatki na realizację zadania „Zamiana sposobu zasilania oświetlenia ulicznego” (Dział 900, Rozdział 90015) w kwocie 56.461,83 zł

- dotację na dofinansowanie realizacji inwestycji dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mszczonowie (Dział 900, Rozdział 90017) w kwocie 228.107,95 zł,

- wydatki na realizacje zadania „Adaptacja budynku przy ul. Kościuszki 1 na potrzeby Izby Pamięci Rodziny Maklakiewiczów oraz ogniska muzycznego” (Dział 921, Rozdział 92195) w kwocie 1.424,82 zł,

- wydatki na realizację przedsięwzięcia „Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią w Lutkówce” (Dział 926, Rozdział 92601) w kwocie 1.845,00 zł

- zakup systemu kontroli dostępu zintegrowanego z systemem monitorowania – Kompleks Basenów Termalnych (Dział 926, Rozdział 92604) w kwocie 7.212,49 zł

- wydatki na realizacje zadania „Wymiana elementów (bramki obrotowe- szt. 2) systemu kas na Kompleksie Basenów Termalnych” (Dział 926, Rozdział 92604) w kwocie 19.390,95 zł.

Niskie wykonanie w I półroczu 2012r wydatków majątkowych spowodowane jest realizacją i fakturowaniem nakładów inwestycyjnych w II półroczu 2012r.

Wszystkie pozostałe pozycje wydatkowe są wydatkami bieżącymi i zostały zrealizowane w kwocie 18.764.204,63 zł

W wyniku realizacji budżetu w I półroczu 2012r wystąpiła nadwyżka w kwocie 2.612.658,55 zł, co spowodowało, iż nie zaistniała potrzeba zaciągania kredytu, który na dzień 30.06.2012 roku jest planowany w wysokości 3.000.000,00 zł.

Zobowiązania gminy na koniec I półrocza 2012r zostały określone kwotą 19.429.032,25 zł, która to wielkość stanowi kwotę zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów, wyemitowanych obligacji oraz umowy forfaitingowej dotyczącej spłaty zobowiązania z tytułu wykonanego zadania „Budowa ratusza w Mszczonowie”. Na dzień 30.06.2012r nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Stan należności na koniec I półrocza 2012 roku zamknął się kwotą 12.765.982,51 zł. W ramach tej kwoty należności wymagalne stanowią kwotę 2.605.360,66 zł. W należnościach ogółem występuje również kwota 152.800,00 zł z tytułu pozostałej do spłaty pożyczki udzielonej Powiatowi.

Szczegółowe informacje o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012 rok zostały zawarte w następujących załącznikach:

- Dochody i przychody z częścią opisową Załącznik Nr 1

- Wydatki i rozchody z częścią opisową Załącznik Nr 2

- Wydatki bieżące Załącznik Nr 3

- Wydatki majątkowe Załącznik Nr 4

- Informacja o przebiegu wykonania dochodów i wydatków związanych

z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych

odrębnymi ustawami Załącznik Nr 5

- Informacja o przebiegu wykonania dochodów i wydatków związanych

z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między

jednostkami samorządu terytorialnego Załącznik Nr 6

- Informacja o przebiegu wykonania dochodów z tytułu wydawania zezwoleń

na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań

określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów

alkoholowych Załącznik Nr 7

- Informacja o przebiegu wykonania wydatków na realizację zadań określonych

w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii Załącznik Nr 8

- Informacja o przebiegu wykonania dotacji podmiotowych w 2012r Załącznik Nr 9

- Informacja o przebiegu wykonania dotacji celowych dla podmiotów

zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2012 r. Załącznik Nr 10

- Informacja o przebiegu wykonania planu przychodów i kosztów zakładów

budżetowych Załącznik Nr 11

- Informacja o przebiegu wykonania planu dochodów rachunku dochodów

własnych oraz wydatków nimi finansowanych Załącznik Nr 12

- Informacja o przebiegu wykonania wydatków obejmujących zadania jednostek

pomocniczych gminy, w tym realizowanych w ramach funduszu sołeckiego Załącznik Nr 13

- Informacja o przebiegu wykonania wydatków na zadania inwestycyjne

na 2012 rok nieobjęte Wieloletnią Prognoza Finansową Załącznik Nr 14