

Informacja opisowa z realizacji budżetu gminy za I półrocze 2007r.

Dochody

Plan dochodów budżetu gminy (po zmianach) na 2007r. w wysokości 18.634.140,00 zł został wykonany w I półroczu w kwocie 9.957.741,18 zł, co stanowi 53,44 % planu .

Dochody budżetu gminy według źródeł finansowania kształtowały się następująco:

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyko- nania
1.	Dochody własne	11.704.800	5.996.681,82	51,23
	w tym:			
	- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5.234.968	2.547.818,00	48,67
	-udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	195.273	118.236,60	60,55
	- podatek od nieruchomości	2.789.337	1.443.429,10	51,75
	- podatek rolny	378.077	222.578,85	58,87
	- podatek leśny	63.226	32.805,48	51,89
	- podatek od środków transportowych	148.051	89.841,61	60,68
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	1.054.111	606.151,14	57,50
	- podatek od spadków i darowizn	49.001	14.891,70	30,39
	- wpływy z opłaty skarbowej	95.905	37.162,19	38,75
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	20.105	10.381,71	51,64
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	680.169	354.142,71	52,07
	- pozostałe dochody	996.577	519.242,73	52,10

2.	Dotacje celowe	2.409.733	1.242.963,36	51,58
	w tym:			
	- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	2.182.101	1.107.740,36	50,76
	- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	10.000	-	-
	- na zadania własne gminy	150.211	102.802,00	68,44
	- otrzymane z funduszy celowych	67.421	32.421,00	48,09
3.	Subwencja ogólna	4.519.607	2.718.096	60,14
	w tym:			
	- część wyrównawcza	547.685	273.840,00	50,00
	- część oświatowa	3.971.922	2.444.256,00	61,54
	Ogółem	18.634.140	9.957.741,18	53,44

Dochody własne w I półroczu zrealizowano ogółem w 51,23 %. W niektórych pozycjach dochodów w omawianym okresie sprawozdawczym wykonanie jest niższe w stosunku do planu. Najniższe wykonanie dochodów własnych występuje w następujących działach:

Dz. 700 rozdz. 70005 § 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.

W paragrafie tym zrealizowano wpływy z opłaty planistycznej w kwocie 40.191,63 zł, co stanowi 23,64 % planu rocznego (plan 170.000 zł). Ustalone należności gminy z tego tytułu wyniosły 100.004,60 zł, tj. 58,8 % planu. Na dzień 30.06.07r. zaległości wynoszą 18.252,78zł. Dz.700 rozdz.70005 §0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.

Dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych zostały zaplanowane na kwotę 63.171,00 zł, natomiast w omawianym okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy w kwocie 21.995,41 zł, co stanowi 34,82 % planu rocznego. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości z tytułu czynszu najmu i opłat za centralne ogrzewanie wynoszą 39.037,25 zł. Do wszystkich zalegających z opłatami wysłano wezwania do zapłaty. W kilku przypadkach skierowano sprawy do Sądu w celu wydania nakazów zapłaty oraz wysłano wnioski wraz z nakazami zapłaty do egzekucji komorniczej.

Realizacja dochodów z czynszów z lokali użytkowych przebiegała zgodnie z zawartymi umowami. Na koniec I półrocza występuje zaległość tylko od jednego najemcy, która została uregulowana na początku lipca. W uchwalonym na 2007r. planie dochodów zostanie dokonana korekta, ponieważ trzech najemców zostało zwolnionych z opłat z tytułu najmu w związku z dokonaniem przez nich remontami.

Dz. 756 rozdz. 75615 § 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych

Plan dochodów z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych został wykonany w 3,13% planu rocznego (plan 10.787 zł, wyk. 338,00 zł). Dochody z tego tytułu zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku ubiegłym (wyk. w 2007r - 10.270,00zł).

Dz. 756 rozdz. 75616 § 0360 Podatek od spadków i darowizn

Plan dochodów z podatku od spadków i darowizn w kwocie 49.001 zł został wykonany w kwocie 14.891,70 zł, tj. 30,39% planu rocznego. Dla porównania w I półroczu 2006r. zrealizowano dochody z tego tytułu w kwocie 27.072,94zł. Niższa realizacja dochodów w stosunku do planu wynika ze zmian w ustawie o podatku od spadków i darowizn, które zostały wprowadzone od 1 stycznia 2007r.

Dz. 756 rozdz. 75618 § 0410 Wpływy z opłaty skarbowej

Wykonane dochody z opłaty skarbowej w okresie w kwocie 37.162,19 zł są niższe od planowanych do wykonania (plan roczny 95.905 zł), zrealizowano 38,75% planu rocznego. Z dniem 1 stycznia bieżącego roku zlikwidowana została opłata administracyjna (przewidziana dotychczas w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych), a od dokonanych czynności pobierana jest opłata skarbowa. W roku ubiegłym w I półroczu z opłaty skarbowej i administracyjnej zrealizowano dochody w kwocie 42.324,08zł.

W pozostałych pozycjach w dz. 756 niższe wykonanie w stosunku do planu występuje w rozdz. 75601 § 0910 i rozdz. 75615 § 0910 z tytułu realizacji dochodów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. Plan dochodów w tych pozycjach zostanie skorygowany przy kolejnych zmianach w budżecie.

W dziale 801 rozdz. 80101 § 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego

W pozycji tej z wynajmu sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Zaborowie zaplanowano wpływy w kwocie 7.675 zł, natomiast wykonano dochody w kwocie 2.300,00 zł tj. 29,97 % planu rocznego. W analogicznym okresie roku ubiegłego zrealizowano 5.340,00 zł.

W zakresie realizacji dochodów z dotacji celowych nie otrzymano środków na zadanie realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, ponieważ

realizacja zadania nastąpi w III kwartale, a środki zostaną przekazane po wykonaniu prac remontowych na cmentarzu w Lesznie.

Ogółem wymagalne należności dla Gminy na dzień 30.06.07r. wynoszą 622.096,88 zł, w tym: z podatków i opłat lokalnych 354.613,96 zł, z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej 120.267 zł, z tytułu dostaw towarów i usług 65.843,04 zł. W celu ściągnięcia należności z podatków lokalnych wysłano do podatników 648 upomnień oraz wystawiono 18 tytułów wykonawczych do ściągnięcia należności przez Urząd Skarbowy.

Wydatki

Planowane na 2007 r. wydatki (po zmianach) w kwocie 21.160.455 zł wykonano w I półroczu w wysokości 8.067.651,45 zł, co stanowi 38,13 % planu rocznego.

Z wydatków ogółem wykonano:

	plan	wykonanie	%
wydatki bieżące	16.836.083,00	7.832.105,68	46,52
wydatki inwestycyjne	4.324.372,00	235.545,77	5,45

Wydatki bieżące i inwestycyjne w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w załączniku nr 2. Objasnienia do zadań inwestycyjnych i remontowych przewidzianych do realizacji w roku bieżącym zostały zawarte w załączniku nr 3. Niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych w I półroczu tj. 5,45% planu rocznego spowodowane jest koniecznością przygotowania zadań do realizacji. Wszystkie zadania inwestycyjne przewidziane w planie zostaną wykonane (według aktualnego stanu zaawansowania robót), z wyjątkiem jednego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji do miejscowości Zaborówek”, które w roku bieżącym nie zostanie rozpoczęte ze względu na przedłużające się zakończenie prac projektowych.

Zaplanowany na 2007 r. ujemny wynik finansowy w kwocie 2.526.315 zł został wykonany w I półroczu w wielkości dodatniej tj. w kwocie 1.890.089,73 zł.

	Plan	Wykonanie
A. Dochody	18.634.140,00	9.957.741,18
B. Wydatki	21.160.455,00	8.067.651,45
C. Nadwyżka /Deficyt	- 2.526.315,00	1.890.089,73
D. Finansowanie (D 1 – D 2)	2.526.315,00	756.180,13
D 1. Przychody	3.254.979,00	1.120.512,13
w tym :		
- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	2.350.000,00	-

- przychody z tytułu innych rozliczeń wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego	904.979,00	1.120.512,13
D 2 Rozchody	728.664,00	364.332,00
w tym: spłaty kredytów i pożyczek	728.664,00	364.332,00

Stan zobowiązań Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 30.06.07 r. wynosi 2.406.645,29 zł. Zobowiązania z tytułu bieżącej działalności Gminy na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 118.124,52 zł. Wymagalne zobowiązania nie występują. Przyznane dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wykorzystano w I półroczu jak niżej:

	plan	wykonanie	%
dz.010 rozdz.01095	24.391,00	24.378,36	99,95
dz.750 rozdz.75011	96.410,00	51.513,00	53,43
dz.751 rozdz.75101	1.500,00	749,84	49,99
dz.754 rozdz.75414	400,00	-	-
dz.852 rozdz.85212	1.900.000,00	845.977,76	44,52
dz.852 rozdz.85213	15.400,00	7.853,83	51,00
dz.852 rozdz.85214	144.000,00	66.820,47	46,40

Przekazane środki w dziale 754 rozdz.75414 Obrona cywilna w kwocie 400,00 zł na wydatki z zakresu obrony cywilnej zostaną wykorzystane w II półroczu bieżącego roku.

Sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej za I półrocze 2007r.

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie
750			Administracja publiczna	43.077,00	22.291,60
	75011		Urzędy wojewódzkie	43.077,00	22.291,60
		0690	Wpływy z różnych opłat - wpływy z opłat za wydawanie dowodów osobistych i udostępnianie danych	43.077,00	22.291,60
852	85212		Pomoc społeczna Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - w dz.852 rozdz.85212 występują	-	-

		tylko należności i zaległości	
		OGÓLEM	43.077,00 22.291,60

W dz.852 rozdz.85212 należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej na dzień 30.06.07r. wynoszą 240.534,00 zł i są w całości wymagalne.

Sprawozdanie z wykonania planu przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za I półrocze 2007r.

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wyk.
900			Przychody		
			<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	8.500,00	17.406,40
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	8.500,00	17.406,40
			Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	500,00	6.677,34
		0690	Wpływy z różnych opłat - opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	8.000,00	10.700,35
			Inne zwiększenia	-	28,71
900			Wydatki		
			<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	8.500,00	17.406,40
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	8.500,00	17.406,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.200,00	1.058,96
		4300	Zakup usług pozostałych	7.200,00	4.216,42
			Inne zmniejszenia	-	28,71
			Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	100,00	12.102,31
			OGÓLEM	8.500,00	17.406,40

Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 15.997,64 zł, należności netto - 143,00 zł, zobowiązania - 4.038,33 zł.

Sprawozdanie z wykonania planu przychodów i wydatków Gminnego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Lesznie za I półrocze 2007r.

Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2007r.	Wykonanie za I półrocze 2007r.
900		Przychody		
		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.728.624,00	869.004,08
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	1.728.624,00	869.004,08

		Stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego	67.095,00	74.787,55
		Przychody własne	1.661.529,00	794.216,53
900		Planowane wydatki		
		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.728.624,00	869.004,08
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	1.728.624,00	869.004,08
		Planowane wydatki	1.655.480,00	817.264,08
		Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	73.144,00	51.740,00
		Ogółem	1.728.624,00	869.004,08

Stan należności zakładu budżetowego z tytułu dostawy wody i odbioru ścieków na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 85.568,89 zł . Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług dla których termin zapłaty przypada w miesiącu następnym wynoszą 120.597,01 zł.

WÓJT GMINY

Andrzej Chęciński