

INFORMACJA o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dominowo za I półrocze 2010 roku.

Budżet gminy na rok 2010 Rada Gminy w Dominowie przyjęła Uchwałą Nr XXIX / 171 / 2010 z dnia 7 stycznia 2010 roku i wyniósł:

- plan po stronie dochodów 6.247.625 zł
- plan po stronie wydatków 11.516.252 zł
- deficyt 5.268.627 zł, którego źródłem sfinansowania były planowane przychody 5.428.627 zł. z tytułu kredytów i pożyczek krajowych w tym 3.078.627 zł. na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze źródeł pochodzących z budżetu Unii Europejskiej pomniejszone o planowane rozchody 160.000 zł. przeznaczone na spłaty zaciągniętych kredytów.

Plan budżetu gminy w I półroczu zmieniony został :
Zarządzeniem Nr 5 / 2010 Wójta Gminy z dnia 16 lutego 2010 roku,
Uchwałą Nr XXX / 173 / 2010 Rady Gminy z dnia 18 marca 2010 roku,
Uchwałą Nr XXXI / 181 / 2010 Rady Gminy z dnia 29 kwietnia 2010 roku,
Uchwałą Nr XXXII / 187 / 2010 Rady Gminy z dnia 27 maja 2010 roku,
Zarządzeniem Nr 12 / 2010 Wójta Gminy z dnia 17 czerwca 2010 roku,
Uchwałą Nr XXXIII / 193 / 2010 Rady Gminy z dnia 29 czerwca 2010 roku,

i po zmianach wynosi :

- dochody 7.161.522,46 zł
- wydatki 13.547.788,46 zł
- deficyt 6.386.266,00 zł którego źródłem sfinansowania są planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek krajowych 6.375.102 zł. oraz wolne środki w kwocie 11 164 zł., natomiast wprowadzone pozostałe wolne środki 147.000 zł. i nadwyżka budżetowa 13.000 zł. są źródłem pokrycia rozchodów przeznaczonych na spłatę kredytu w wysokości 160.000 zł.

W planie budżetu po stronie dochodów i wydatków kwota 980.133 zł to dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

W wyniku realizacji budżetu na 30 czerwca 2010 roku:

Dochody budżetowe wykonano w wysokości 3.899.951,57 zł, co stanowi 54,46 % planu rocznego.

Wydatki zrealizowano w kwocie 3.616.383,91 zł co stanowi 26,69 % planu rocznego, w tym

Dotacji celowych na realizację zadań zleconych otrzymano w wysokości 612.337,04 zł. tj. 62,47 % planu, a wydatki zrealizowane to kwota 594.803,86 zł. tj. 60,69 % planu, a 97,14 % otrzymanych środków.

Szczegółowe zestawienie tabelaryczne wykonania dotacji i wydatków na zadania zlecone, przedstawia załącznik nr 3 do informacji.

Na 30 czerwca 2010 r. w budżecie pozostawały środki w wysokości: 466.272,73 zł.

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Zestawienie tabelaryczne wykonania dochodów budżetowych stanowi załącznik nr 1 do informacji.

Dział Rolnictwo i łowiectwo wpływy w wysokości 229.369,04 100 % planu to dotacje celowe na realizację zadań zleconych bieżących otrzymane z budżetu państwa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę w pierwszym okresie płatniczym 2010 r.

W dziale Leśnictwo należności czynszu za obwody łowieckie realizowane są w II półroczu.

W dziale Transport i łączność wykonane dochody w wysokości 7.892,80 zł.

- 12,53 % planu to dochody bieżące ze sprzedaży biletów autobusowych wykonane w 26,31 % własnego planu.

Natomiast planowana dotacja 33.000 zł. z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych Borzejewo - Wysławice zgodnie z podpisaną umową, realizowana będzie w II półroczu po wykonaniu zadania.

W dziale Gospodarka mieszkaniowa zrealizowane dochody w wysokości 92.394,37 zł.

– 16,09 % planu to wpływy na:

Dochody bieżące 34.824,37 zł. w tym:

1. Opłata za wieczyste użytkowanie gruntów - 954,67 zł. - 100,49 % planu, jest to jednorazowa opłata roczna.
2. Z tytułu dzierżawy gruntów oraz lokali mieszkalnych i użytkowych w wysokości 30.734,86 zł tj. 43,91 % planu i były to wpłaty:
 - z dzierżawy gruntów gminnych - 7.671,08 zł.
 - z dzierżawy lokali użytkowych - 5.951,15 zł.
 - z dzierżawy lokali mieszkalnych - 17.112,63 zł.
3. odsetki od w/wym dzierżaw 134,84 zł. - 29,96 % planu.
4. oraz 3.000,00 zł. - 100 % planu z tytułu wpłaconego wadium na przetarg nieruchomości niezabudowanej, której nabywca nie dokonał pozostałej wpłaty w wiążącym terminie i uchylił się od zawarcia umowy notarialnej.

Dochody majątkowe 57.570,00 zł. w tym:

Ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych w wysokości 57.570,00 zł. tj. 11,51 % ze sprzedaży działki w Dzierżnicy 25.250 zł. i działki budowlanej nie zabudowanej w Dominowie 32.320 zł.

Niskie wykonanie planu za okres sprawozdawczy z tyt. w/wym dochodów to głównie brak wpływów ze sprzedaży pozostałych 10 działek budowlanych planowanych do realizacji w II półroczu oraz zaległości z tytułu dzierżawy gruntów i lokali w wysokości 12.346,60 zł. które są o około 4,70 % niższe od zaległości za I półrocze 2009 roku ale około 7,80 % wyższe od zaległości na koniec roku 2009.

Zaległości te dotyczą 7 osób za wynajem mieszkań – 7.856,87 zł., 3 dzierżaw lokali użytkowych – 3.558,95 zł. i 9 osób z tyt. dzierżawy gruntów gminnych – 930,78 zł.

W dziale Administracja publiczna - na dochody wykonane w wysokości 18.478,43 zł. - 48,63 % planu składają się dochody bieżące:

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 18.245,00 zł. - 49,31 % planu .
2. Za usługi kserokopiarką - 233,43 zł. - 46,69 % planu rocznego.

Brak wpływów z planowanych innych opłat oraz realizacja wykonanych dochodów poniżej połowy planu mają wpływ na wykonanie dochodów w dziale administracja publiczna.

Dział Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 9.723,00 zł. - 97,59 % planu to dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej otrzymane z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koninie w wysokościach: 240,00 zł - 50,00 % planu przeznaczone na prowadzenie stałego rejestru wyborców oraz 9.483,00 zł. - 100 % planu na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 31.994,49 zł. - 100 % planu to dochody majątkowe - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich otrzymana jako końcowe rozliczenie dofinansowania Projektu pn.: „Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Dominowie” zrealizowanego w 2009 roku w ramach Priorytetu III Środowisko Przyrodnicze Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013.

Plan dochodów od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem stanowi 25,38 % planu dochodów bieżących budżetu gminy i został wykonany w 48,64 % w kwocie 884.083,24 zł. czyli ogólnie w granicy niższej do okresu składanej informacji.

Jednak wykonanie planu dochodów niektórych podatków w okresie sprawozdawczym jest wyższe np. od osób prawnych: podatku leśnego 51 % , od środków transportowych 66,56 % i od czynności cywilnoprawnych 117,19 % , od osób fizycznych: oprócz podatku od spadków i darowizn 16% pozostałe wykonano w granicach 52 – 64 % oraz wykonanie opłaty skarbowej – 55 %. Natomiast pozostałe podatki wykonano w granicach 49 %.

Udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywanych z Ministerstwa Finansów otrzymano w wysokości 270.505,00 zł. co stanowi 40,42 % planu rocznego.

Natomiast wykonanie poszczególnych podatków przedstawia się następująco:

1. Dochody z podatków i opłat od osób prawnych realizowane przez Urząd Gminy wpłynęły w kwocie 215.517,30 zł. w tym:
 - podatek od nieruchomości wpłynął w wysokości 166.708,00 zł. tj. 49,03 % planu , a 44,84 % należności, ponieważ zaległości za okres I półrocza wynoszą 25.704,50 zł., a udzielone umorzenia 7.276,00 zł. Nadpłaty to kwota 7,00 zł.
 - podatek rolny - 31.689,30 zł. - 49,51 % planu ale 50,05 % należności, zaległości to kwota 236 zł., a nadpłata 0,60 zł.
 - podatek leśny 4.695,00 zł. czyli 51,03 % planu i 50,87 % należności oraz 22 zł. zaległości.
 - podatek od środków transportowych : 11.981,00 zł. to jest 66,56 % planu a 59,82 % należności, zaległości to kwota 0,05 zł.
 - odsetki od nieterminowych wpłat - 444,00 zł.
2. Podatków i opłat od osób fizycznych realizowane przez Urząd Gminy - wykonano w wysokości 334.194,11 zł. a w tym:

- podatek od nieruchomości - **98.228,04 zł** tj. 53,10 % planu i 42,86 % należności, a niskie wykonanie spowodowane jest zaległościami w kwocie 42.317,98 zł. (w tym 4.850,50 zł. zabezpieczone hipoteką) oraz umorzenia 944,00 zł. i odroczenia 65,00 zł., nadpłata to kwota 115,13 zł.
 - podatek rolny : **218.560,27 zł.** to jest 55,19 % planu ale 49,63 % należności , a zaległości wymagalne to 24.599,00 zł., umorzenia 1.079,00 zł. i odroczenia 551,00 zł. Nadpłaty 514,74 zł. powstały wskutek zmian i zapłacenia wyższego rocznego podatku.
 - podatek leśny to kwota **419,80 zł** - 52,48 % planu ale 44,45 % należności ponieważ 103,80 zł. to zaległości,
 - podatek od środków transportowych to wpływy w wysokości **13.687,00 zł.** – 64,26 % ustalonego planu rocznego ale 41,09 % należności gdyż zaległości wymagalne tego podatku to kwota 9.784 zł., a udzielone umorzenia to 2.177,00 zł.
 - opłata targowa **280 zł.** - 56,00 % oraz odsetki od nieterminowych wpłat **3.019,00 zł.**
3. Dochody gminy z innych opłat na podstawie ustaw - **29.965,46 zł.** w tym wpływy:
- z opłaty skarbowej **6.607,00 zł.** tj. 55,06 % planu ,
 - z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu **23.358,46 zł.** - 64,88 % planu, w tym: opłata jednorazowa 87,50 zł. i 23.270,96 zł. są to wpłaty dwóch rat, natomiast termin trzeciej raty upływa 30 września br.
 - z planowanych innych lokalnych opłat brak realizacji.
4. Podatki i opłaty od osób fizycznych i prawnych realizowane przez Urzędy Skarbowe wykonane zostały w kwocie **33.056,57 zł.** to jest 55,28 % łącznego planu i są to:
- opłata karty podatkowej: brak wpływów, a należności i zaległości to – 1.320,00 zł. również brak planowanych odsetek,
 - podatek od czynności cywilnoprawnych: od osób prawnych **16.407,00 zł.** – 117,19 % i od osób fizycznych **18.900,00 zł.** – 52,50 % planu a 1.752,00 zł. to nadpłata,
 - podatek od spadków i darowizn - **595,00 zł.** tj. 16,08 % planu, natomiast należność podatku jest ujemna -372 zł., a nadpłata wynosi 967,00 zł.,
 - przekazane odsetki od osób prawnych i fizycznych to kwota **28,00 zł.**
 - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych to wykonanie ujemne w wysokości **-2.873,43 zł.** na planowane 4.000 zł., nadpłata to kwota 5.289,56 zł., a należności to -2.873,43 zł. różnica 2.416,13 zł. to otrzymane dochody.
5. Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych to wpływy z tyt kosztów upomnień: **844,80 zł.** tj. 84,48 % planu.

Dział Różne rozliczenia - **1.699.796,14 zł.** to głównie dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gminy, otrzymane w kwocie **1.694.320,00 zł.** tj. 43,44 % wykonanych dochodów gminy, a w tym:

- część oświatowa - 1.207.192,00 zł. czyli 61,54 % planu, (w tym rata za lipiec br.)
- część wyrównawcza - 486.864,00 zł. tj. 50 % planu,
- część równoważąca - 264,00 zł. tj. 50,57 % planu,

Różne rozliczenia w tym dziale to planowane dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych wykonane w kwocie **4.484,68 zł.** - 220,92 % planu oraz zwrot różnych rozliczeń z lat ubiegłych **991,46 zł.**

Dochody w dziale Oświata i wychowanie zrealizowane w wysokości **31.440,20 zł.**

- 47,00 % planu to dochody bieżące z tytułu:

1. Najmu składników majątkowych **17.912,22 zł** - 44,78 % w tym: użyczenia sali sportowej w Dominowie **5.786,00 zł.** – 55,10 % i wynajmu sal lekcyjnych **12.126,22 zł.** – 41,11 %, i są to wpłaty za 5 miesięcy.

2. Odpłatności za przedszkola 9.600,50 zł. – 52,18 % pl. w tym przy szkołach podstawowych: w Dominowie - 6.422,50 zł. (28 dzieci) i Murzynowie Kość. - 3.178,00 zł. (16 dzieci).
3. Opłat za 4 mieszkania będących w zarządzie gimnazjum w Gieczu 3.927,48 zł. - 46,21 % planu, a 33,02 % należności. Pozostające zaległości wymagalne to kwota 3.704,91 zł., która w porównaniu do końca 2009 roku wzrosły o 332,82 zł.

W dziale **Pomoc Społeczna** otrzymane dochody w wysokości **462.685,42 zł.** – 53,06 % to dotacje celowe na zadania bieżące zlecone i realizację zadań własnych, które przekazywane są wg planu dysponenta tych środków oraz inne dochody, które wykonano:

Dotacje na zadania zlecone - na plan 703.800,00 zł. wpłynęło 355.000,00 zł. - 50,44 % w tym:

- 1/ 355.000,00 zł. – 50,51 % planu, na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- 2/ nie było realizacji planowanej dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,

Dotacji na realizację własnych zadań bieżących - na plan 160.348,00 zł. otrzymano 100.726,00 zł. tj. 62,82 % w tym:

- 1) 2.060,00 zł. - 53,09 % planu na składki na ubezpieczenia zdrowotne,
- 2) 47.204,00 zł. - 66,04 % planu na zasiłki i pomoc w naturze,
- 3) 22.900,00 zł. - 55,86 % planu na zasiłki stałe,
- 4) 10.362,00 zł. - 44,29 % planu na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 5) 18.200,00 zł. - 88,35 % planu na realizację Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Inne dochody to:

1.293,50 zł. – wpływy z tytułu zwrotu świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego w tym 937,46 zł. zrealizowane w gminie i 356,04 zł. otrzymane z innych gmin oraz należności wymagalne w wysokości 13.242,23 zł.

865,92 zł. - zwrot z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej, a należności wymagalne to kwota 46.447,64 zł..

4.800,00 zł. - to otrzymana pomoc finansowa z Gminy Środa Wlkp. przeznaczona na pomoc finansową w zakresie pomocy społecznej dla rodziny wielodzietnej.

Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej - pozostała działalność - planowane dochody 66.919,18 zł. to dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu systemowego ‘Aktywni żyją lepiej’ w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej, a wykonanie planowane jest w drugim półroczu, po dokonaniu rozliczeń.

Edukacyjna Opieka Wychowawcza - wpłynęło 38.556,00 zł. - tj. 100 % planu dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących przeznaczonej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

W **Gospodarce komunalnej i ochronie środowiska** wykonane dochody bieżące w wysokości **393.538,44 zł.** - 95,23 % planu to wpływy:

30.070,51 zł. – 214,79 % planu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, przekazywane przez Urząd Marszałkowski WW.

343.229,79 zł. - z tytułu niewykorzystanych środków ze zlikwidowanego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
210,74 zł. – 21,07 % wpływy I raty opłaty produktowej otrzymane z WFOŚiGW,
20.027,40 zł. – 36,41 % to środki z PUP w Środzie Wlkp. na pokrycie części kosztów wynagrodzeń bezrobotnych zatrudnionych w ramach robót publicznych: 6 osób od 01 kwietnia do 15 września br.

Realizacja całości dochodów jest bieżąco nadzorowana i kontrolowana, a rezultatem tego jest ich wykonanie w granicach 54,46 % planu rocznego.

Na dzień 30 czerwca 2010 roku stan zaległości wymagalnych dochodów to kwota - 184.653,69 zł., które w stosunku do wykonanych dochodów stanowią około 4,73 %, i w porównaniu do zaległości za I półrocze 2009 roku są wyższe o 17.163,49 zł. a od zaległości na koniec 2009 roku są wyższe o 5.021,23 zł.

Nadpłaty tego okresu to kwota - 8.650,61 zł.

Powyższe zaległości i nadpłaty dotyczą:

<i>Lp</i>	<i>Podatek, opłata</i>	<i>Zaległości</i>	<i>Nadpłaty</i>
1	Czynszu za dzierżawę gruntów gminnych	930,78	4,58
2	Czynszu za dzierżawę lokali użytkowych	3.558,95	-
3	Czynszu i opłat za lokale mieszkalne - UG	7.856,87	-
4	Czynszu i opłat za lokale mieszkalne - Gimnazjum	3.704,91	-
5	Odsetek od , czynszów i dzierżaw	4.824,98	-
6	Podatku od nieruchomości osób prawnych	25.704,50	7,00
7	Podatku rolnego od osób prawnych	236,00	0,60
8	Podatku leśnego od osób prawnych	22,00	-
9	Podatku od środków transportowych osób prawnych	0,05	-
10	Podatku od nieruchomości osób fizycznych	42.317,98	115,13
11	Podatku rolnego od osób fizycznych	24.599,00	514,74
12	Podatku leśnego od osób fizycznych	103,80	-
13	Podatku od środków transportowych os. fizycznych	9.784,00	-
14	Wpływów z karty podatkowej – US	1.320,00	-
15	Podatku od spadków i darowizn - US	-	967,00
16	Pod. od czynności cywilnoprawnych os. fiz. – US	-	1.752,00
17	Podatku dochodowego od osób prawnych – US	-	5.289,56
18	Świadczeń zaliczki alimentacyjnej (należ. gminy)	46.447,64	-
19	Świadczeń funduszu alimentacyjnego (należ. gminy)	13.242,23	-
	RAZEM	184.653,69	8.650,61

Na zaległości wystawiane są sukcesywnie upomnienia i wezwania do zapłaty.

Za okres sprawozdawczy wystawiono upomnienia:

Osobom fizycznym: 176 na łączne zobowiązanie pieniężne, 93 na podatek od nieruchomości, 48 na podatek rolny, 1 na podatek leśny i 13 na podatek od środków transportowych, Osobom prawnym: po 2 upomnienia na podatki od nieruchomości, rolny i od środków transportowych.

Na czynsze i dzierżawy wystawiono 16 wezwań do zapłaty.

Skierowano na drogę dalszego postępowania egzekucyjnego do urzędów skarbowych, celem przymusowego ściągnięcia należności 28 tytułów wykonawczych.

Odroczeń terminu płatności na kwotę 624,00 zł. i umorzeń - 12.078,00 zł. udzielono:

<i>Lp.</i>	<i>Podatek</i>	<i>Umorzenia</i>	<i>Odroczenia</i>
1.	<i>Od osób prawnych</i>	7.326,00	-
	1.1 od nieruchomości	7.276,00	-
	1.2. odsetki	50,00	-
2.	<i>Od osób fizycznych</i>	4.752,00	624,00
	2.1. od nieruchomości	944,00	65,00
	2.2. rolny	1.079,00	551,00
	2.3. od środków transportowych	2.177,00	-
	2.4. odsetki	552,00	8,00
	2.5. od spadków i darowizn	788,00	-

Skutki zwolnień wprowadzone uchwałami RG - 26.866,36 zł. w tym:

- podatku od nieruchomości os. prawnych - 26.866,36

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy to kwota - 109.403,03 zł. a w tym :

<i>Lp</i>	<i>Podatek</i>	<i>Osoby prawne</i>	<i>Osoby fizyczne</i>
1	Od nieruchomości	41.642,35	39.943,59
2	Od środków transportowych	16.234,74	11.582,35
	<i>Razem</i>	57.877,09	51.525,94