

Część opisowa do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Grodziczno za I półrocze 2008r.

Plan dochodów na dzień 30.06.2008r. zamknął się kwotą 16.474.405,45 wykonanie natomiast wynosi 9.462.129,26 tj. 57,44% planu.

Plan wydatków wynosi – 20.858.026,40

Wykonanie wydatków wynosi – 8.166.833,87 tj. 39,15% planu. Plan deficytu budżetowego wynosi 4.383.620,95

Wykonanie budżetu za I półrocze 2008r. zamknęło się nadwyżką w kwocie 1.295.295,39.

Z dochodów własnych w I półroczu 2008r. uregulowano zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 180.000,00. Ogółem wysokość zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów na dzień 30.06.2008r. wynosi 540.000,00 i jest to kredyt na budowę sali gimnastycznej i sal dydaktycznych dla Gimnazjum w Mrocznie (oproc. 6,6%) BGK Gdynia.

Z powyższego wynika, iż gmina ma możliwości zaciągania kolejnych kredytów, gdyż z art.169 i 170 ustawy o finansach publicznych wynika, że łączna kwota długu j.s.t. na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% dochodów tej jednostki w tym roku budżetowym, a łączna kwota przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok dochodów j.s.t.

Na realizację dochodów składają się:

TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	PROCENT WYKONANIA (%)
I. DOCHODY WŁASNE w tym:	2 727 143,00	1 481 858,81	54,34
* podatek od nieruchomości § 0310	896 000,00	492 505,35	54,97
* podatek rolny § 0320	550 310,00	306 985,57	55,78
* podatek leśny § 0330	50 000,00	28 843,70	57,69
* opłata skarbową § 0410	30 000,00	13 039,60	43,47
* wpływy z karty podatkowej § 0350	1 000,00	0,00	0,00
* podatek od środków transportowych § 0340	59 000,00	32 654,40	55,35
* podatek dochodowy od osób prawnych § 0020	3 000,00	2 166,60	72,22
* podatek dochodowy od osób fizycznych § 0010	850 488,00	395 234,00	46,47
* dochody z majątku gminy	76 000,00	60 243,21	79,27
* podatek od czynności cywilno-prawnych § 0500	35 000,00	29 051,00	83,00
* podatek od spadków i darowizn § 0360	4 000,00	1 781,00	44,53
* opłata eksploatacyjna § 0460	12 500,00	12 547,37	100,38
* wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480	50 725,00	39 462,85	77,80
* wpłaty na budowę wodociągu § 0960	30 000,00	7 400,00	24,67
* wpłaty od wartości sprzedanej wody § 0690	30 000,00	10 779,09	35,93
* dochody z dzierżaw § 0750	23 000,00	14 859,69	64,61
* wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów	9 000,00	9 100,02	101,11

* odsetki za zaległości podatkowe § 0910	2 000,00	4 228,20	211,41
* odsetki od środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych § 0920	1 500,00	4 289,96	286,00
* pozostałe dochody	13 620,00	16 687,20	122,52
II. DOTACJE w tym:	4 089 667,45	2 523 100,45	61,69
* zadania z zakresu administracji rządowej	3 303 119,45	1 913 974,45	57,94
* pozostałe dotacje	786 548,00	609 126,00	77,44
III. ŚRODKI POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ	158 830,00	0,00	0,00
IV. SUBWENCJA OGÓLNA z tego:	9 498 765,00	5 457 170,00	57,45
* część wyrównawcza	3 171 445,00	1 585 722,00	50,00
* część oświatowa	6 100 813,00	3 758 192,00	61,60
* część równoważąca	226 507,00	113 256,00	50,00
<u>V. OGÓŁEM DOCHODY</u>	<u>16 474 405,45</u>	<u>9 462 129,26</u>	<u>57,44</u>

Wykonane dochody własne stanowią 15,7% ogółu dochodów.

Do najważniejszych zrealizowanych dochodów według poszczególnych źródeł należą:

1. Podatek od nieruchomości – 492.505,35 tj. 5,2% ogółu dochodów.
2. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 395.234,00 tj. 4,2% ogółu dochodów.
3. Podatek rolny – 306.985,57 tj. 3,2% ogółu dochodów.

Subwencję ogólną otrzymano w kwocie 5.457.170,00 co stanowi 57,7% ogółu dochodów.

Dotacji otrzymano w kwocie 2.523.100,45 co stanowi 26,6% ogółu dochodów.

Zaległości w podatkach wynoszą 187.229,91 z tego w:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych i osób fizycznych – 76.192,00 (zalega 83 podatników);
- podatku rolnym i leśnym od gospodarstw indywidualnych – 74.770,00 (zalega 86 podatników)
- podatku od środków transportowych – 35.098,00 (zalega 3 podatników)
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 1.169,91

Na występujące zaległości w bieżącym roku wystawiono 323 upomnień, 73 tytułów wykonawczych na kwotę 25.204,00.

Należy w tym miejscu zaznaczyć, iż mimo właściwie prowadzonej windykacji kwoty zaległości nie ulegają zmniejszeniu w porównaniu z analogicznym okresem 2007 roku.

Skutki udzielonych ulg przez radę gminy i gminę wynosiły 201.980,19 z tego:

- skutki obniżenia przez radę gminy górnych stawek podatku od:
 - a) nieruchomości – 73.178,00
 - b) rolnego – 49.024,00
 - c) środków transportowych – 18.887,24
- skutki udzielanych ulg i zwolnień przez radę gminy w:
 - a) podatku od nieruchomości – 55.795,00
 - b) podatku od środków transportowych – 3.921,95
- umorzenie zaległości podatkowych – 1.174,00

Plan wydatków na 30.06.2008r. zamknął się kwotą 20.858.026,40. Z kwoty tej wydatkowano 8.166.833,87 co stanowi 39,15%.

Plan wydatków bieżących wynosi – 14.787.664,00, wykonanie wydatków bieżących wynosi – 7.331.605,22 co stanowi 49,6% planu.

Plan wydatków majątkowych wynosi – 6.070.410,00, wykonanie wydatków majątkowych wynosi - 835.228,65 co stanowi 13,8% planu.

WYKONANIE WYDATKÓW W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH

PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO:

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	Wynagrodzenia + pochodne	Wydatki majątkowe	Pozostałe wydatki
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.290.124,45	764.748,39	33,39	5.109,73	425.419,70	334.218,96
020	Leśnictwo	6.000,00	4.800,00	80,00	4.800,00	-	-
600	Transport i łączność	868.850,00	244.847,53	28,18	71.874,24	41.152,35	131.820,94
700	Gospodarka mieszkaniowa	91.000,00	26.028,63	28,60	-	7.730,00	18.298,63
710	Działalność usługowa	42.600,00	15.422,00	36,20	15.422,00	-	-
750	Administracja publiczna	1.600.806,00	850.299,17	53,12	489.660,79	12.029,20	348.609,18
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	895,00	475,00	53,07	-	-	475,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	344.580,00	106.711,26	30,97	2.292,90	10.000,00	94.418,36

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	69.500,00	28.588,00	41,13	23.888,00	-	4.700,00
757	Obsługa długu publicznego	34.000,00	20.466,11	60,19	-	-	20.466,11
758	Różne rozliczenia	94.966,00	0,00	0,00	-	-	-
801	Oświata i wychowanie	6.979.854,00	3.383.827,01	48,48	2.651.278,71	16.585,36	715.962,94
851	Ochrona zdrowia	133.375,00	44.716,17	33,53	2.857,50	-	41.858,67
852	Pomoc społeczna	3.954.978,00	1.838.970,69	46,50	179.125,42	-	1.659.845,27
854	Edukacyjna i opieka wychowawcza	239.735,95	120.499,07	50,26	12.991,93	-	107.507,14
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.810.162,00	291.710,23	10,38	153.294,19	76.356,55	62.059,49
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	510.400,00	374.886,78	73,45	-	233.917,63	140.969,15
926	Kultura fizyczna i sport	786.200,00	49.837,83	6,34	2.855,00	12.037,86	34.944,97
	RAZEM:	20.858.026,40	8.166.833,87	39,15	3.615.450,41	835.228,65	3.716.154,81

Analizując wyniki, iż wydatki w zakresie wynagrodzeń + pochodnych wynoszą 3.615.450,41 i stanowią 44,3% ogółu zrealizowanych wydatków. Wydatki majątkowe wynoszą 835.228,65 i stanowią 10,2% ogółu zrealizowanych wydatków.

W roku I półroczu 2008 wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

1. Budowa sieci wodociągowej z przyłączami Mroczenko-Trzcina- Mroczo etap II – 405.411,70
2. Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami we wsi Lorki – 20.008,00
3. Modernizacja drogi w Grodzicznie – 15.484,80
4. Budowa chodników przy drogach gminnych – 13.367,55
5. Zakup walca wibracyjnego – 9.500,00
6. Zakup gruntu pod drogę w Linowcu – 2.800,00
7. Modernizacja domków letniskowych w Ostaszewie (mienie komunalne) – 7.730,00
8. Zakup centrali telefonicznej – 12.029,20
9. Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem terenowym – 10.000,00
10. Wpłata dla Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszyczna” na organizację programu selektywnej zbiórki – 12.672,00
11. Wpłata na opracowanie Studium Wykonalności projektu Stacji Przeladunkowej Odpadów wraz z sortownią – 3.000,00
12. Wpłata na realizację zbiórki leków przeterminowanych i sprzętu elektrycznego – 1.000,00
13. Wpłata na opracowanie aktualizacji Planu Gospodarki Odpadami dla Gmin członków Związku – 1.200,00
14. Wpłata na zakup worków do selektywnej zbiórki – 19.200,00
15. Budowa pochylni dla osób niepełnosprawnych, dojścia i wymiany drzwi wejściowych do budynku w SP Grodzicznie (dokumentacja techniczna, wypis z rejestru)– 835,36
16. Budowa pochylni dla osób niepełnosprawnych, dojścia i wymiany drzwi wejściowych do budynku w SP Zwiniarz (dokumentacja techniczna)– 750,00
17. Opracowanie dokumentacji na zmianę systemu grzewczego w budynku Zespołu Szkół w Mrocźnie – 15.000,00

18. Modernizacja opraw oświetlenia ulicznego – 20.626,20
19. Budowa linii energetycznej na trasie Wólka - Mortęgi – 13.948,52
20. Budowa linii energetycznej w Zajązkowie – 4.709,83
21. Przebudowa świetlicy wiejskiej w Montowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą – 233.917,63
22. Budowa boiska piłkarskiego 32 x 64 w miejscowości Mroczo gm. Grodziczno (za wykonanie projektu)– 11.992,60
23. Zakup gruntu pod boisko gminne w Grodzicznie (mapa geodezyjna) – 45,26


WOJT
Inż. Kazimierz Koniecz