

INFORMACJA
z wykonania dochodów budżetu Gminy Kotuń
za I półrocze 2012 roku

Przedmiotem sprawozdawczości budżetowej jest dostarczenie danych o wykonaniu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów wynikających z prowadzonych ksiąg rachunkowych, z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej. Sprawozdawczość budżetowa stanowi istotny element systemu kontroli, jest też dostarczeniem danych liczbowych niezbędnych do analiz i planowania gospodarczego, a także zabezpieczenie prawidłowości wykorzystania środków budżetowych. Sprawozdawczość budżetowa stanowi także istotny materiał porównawczy, pozwalający na ocenę kształtowania się poziomu dochodów i wydatków budżetowych w różnych przedziałach czasowych i może być podstawą konstrukcji przyszłych budżetów.

Budżet gminy to podstawowy plan finansowego samodzielnego prowadzenia gospodarki finansowej w sposób jawny uchwalony w formie uchwały budżetowej na okres roku kalendarzowego. Obejmuje on zestawienie planowanych dochodów i wydatków, a ponadto przychodów i wydatków zakładów budżetowych

Budżet gminy na 2012r. został uchwalony dnia 28 grudnia 2011r. –
Uchwała Nr XIII/182/11, przedstawia się następująco :

- Dochody budżetu zostały uchwalone w łącznej wysokości - **26 448 000**
w tym :
 - dochody bieżące - 22 303 112
 - dochody majątkowe - 4 144 888
- Wydatki budżetu w wysokości - **28 753 500**
w tym :
 - wydatki bieżące - 22 254 075
 - wydatki majątkowe - 6 499 425

Deficyt budżetu gminy na 2012r. ustalony został w kwocie - 2 305 500, który będzie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczki. Na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów została zabezpieczona kwota - 2 966 104 /pochodząca z zaciągniętego kredytu/.

W trakcie wykonywania budżetu dokonane zostały zmiany wysokości , zarówno dochodów jak i wydatków budżetowych w ich globalnym ujęciu w stosunku do wielkości pierwotnie uchwalonych przez Radę Gminy.

Podstawą zmiany planu budżetu gminy w I półroczu 2012 były następujące uchwały Rady Gminy i zarządzenia Wójta :

- 1) Uchwały Rady Gminy : Nr XV/98/12 z dnia 14.03.2012r. ,
Nr XVIII/108/12 z dnia 22 maja 2012r., Nr XVIII/113/12 z 22 czerwca 2012r,
- 2) Zarządzenia Wójta : Nr 8/12 z dnia 30 marca 2012 r, Nr 12/12 z dnia 30 kwietnia 2012r. ,Nr 14/12 z dnia 31 maja 2012r , Nr 17/12 z dnia 27 czerwca 2012 r . Nr 19/12 z dnia 29 czerwca 2012r.

Na podstawie w/w uchwał i zarządzeń dokonane zostały zmiany w planie budżetu gminy w I półroczu 2012 rok następująco:-

- po stronie dochodów dokonano zmniejszenia ogółem o kwotę - 215 737,00 ,
w tym dochody bieżące - 215 737,00
- po stronie wydatków dokonano zmniejszenia plan ogółem o kwotę – 215 737,00
w tym : wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę - 270 737,00, wydatki majątkowe ,
zwiększenie o kwotę - 55 000,00

Budżetu gminy na dn. 30.06.2012 r. przedstawia się następująco :

	Plan	Wykonanie	Wyk. %
- dochody	- 26 232 263,23	13 727 242,44	52,3
w tym ;			
dochody bieżące	- 22 087 375,23	11 826 688,41	53,5
dochody majątkowe	- 4 144 888,00	1 900 554,03	45,8
- wydatki	- 28 537 763,23	11 799 005,30	41,4
w tym:			
wydatki bieżące	- 21 983 338,23	10 543 217,97	48,0
wydatki majątkowe	- 6 554 425,00	1 255 787,33	19,2

Realizacja dochodów budżetowych w/g działów i rodzajów :

Dział 010 - „ROLNICTWO”

Plan - 1 068 335,73
Wykon. - 1 027 405,81 tj. 96,17%

Z tego :

- odpłatność mieszkańców za podłączenie do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej
plan - 120 000,00
wykon. - 77 565,00 tj 66,4%

- Środki na dofinansowanie własnych inwestycji otrzymane z budżetu Unii Europejskiej
Plan - 867 084
Wykon. - 867 084,00 , tj 100%
- pozostałe odsetki , Plan – 1 000, wykon - 430,50 tj. 43,1%
- dochody z dzierżawy terenów łowieckich
plan - 4 000
wykon. - 6 074,58 tj. 151,9 %
- dotacja celowa na wypłatę podatku paliwowego dla rolników
Plan - 76 251,73, wykon. 76 251,73 , tj 100%

Dział 600 - „TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ”

Plan - 745 408
Wykon. - 13 627,30, tj 1,8%
Z tego :

- Opłata za zajęcie pasa drogowego , , wykon. - 1 131,60,
- Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania realizowane na podstawie Porozumień /zimowe utrzymanie dróg/
plan - 12 492, wykon. - 12 492,00 tj, 100%
- Jest to dotacja na poniesione wydatki związane z odsiewaniem dróg powiatowych.
- Środki na dofinansowanie budowy dróg gminnych pozyskane z innych źródeł,
plan - 732 916, wykon. - 0 %
- pozostałe odsetki , plan – 0 , wykon - 3,70,

Dział 700 - „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”

Plan - 176 910
Wykon. - 50 710,43, tj 28,7%

Z tego :

- wpływ opłaty za użytkowanie wieczyste
plan - 1.710,00
wykon. - 1.710, tj. 100 %
- dochody z najmu i dzierżawy (budynków komunalnych)
plan - 101 000,00
wykon. - 43 912,24 tj 43,5%
- różne dochody , plan - 3 000, wykon. – 3 995,6 tj. 133,2%
- pozostałe odsetki
planu - 200 , wykonanie – 144,00 j. 72,0%
- dochody ze sprzedaży majątku gminy /działki rolnicze/
plan - 70 000
wykon. - 231,00
- darowizna pieniężna
Plan - 1 000
Wykon. - 700,00 , tj. 70 %
- wpływy pozostałych dochodów ,plan- 0 , wykon. - 17,60

Dział 750 - „ADMINISTRACJA PUBLICZNA”

Plan - 83 542
Wykon. - 46 171,52, tj. 55,3%

Z

tego :

- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (USC, ewidencja ludności)
 plan - 81 312 wykon. - 43 785 tj. 53,8 %
- różne dochody pobierane przez gminę (opłaty za druki,
 plan - 200, wykon. - 0
- dochody związane z realizacją zadań zleconych
 plan - 30
 wykon. - 1,55 tj. 5,17 %
- rozliczenia z lat ubiegłych, plan - 200 , wykon. - 315,00 tj. 157,5%
- wpływy z najmu i dzierżawy ,plan - 300 , wykon. - 0
- odsetki , wykon. - 2,12
- wpływ z różnych opłat , plan - 1 500, wykon. - 2067 ,85 tj. 137,9 %

Dział 751 - „URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY”

Plan - 1 447
Wykon. - 726,00 tj. 50,2%

- dotacja na zadania zlecone (prowadzenie rejestrów wyborców)

Dział 752 - OBRONA NARODOWA

Plan - 500
Wykon. - 500,00 100%

- dotacja na bieżące wydatki

Dział 754 - „BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA „

Plan - 300
Wykon. - 300, tj. 100%

Dotacja zadania z zakresu obrony cywilnej.

Dział 756 - „DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ”

Plan - 5 802 398
Wykon. - 2 737 797,53 ,tj 47,2%

Z tego :

1) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan - 2 600
Wykon.- 1 267,30 , tj 49,8%

- podatek dochodowy od osób fizycznych (karta podatkowa realizowana przez Urząd Skarbowy)
plan - 2 500
wykon. - 1 244,20 tj. 49,8 %
- odsetki od nieterminowych wpłat
plan. - 100,00 wykon. - 23,10 ,tj. 23,1%

2) wpływy z podatku rolnego, leśnego ,podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych :

plan - 1 212 450
wykon. - 515 829,72, tj. 42,5%

z tego :

- podatek od nieruchomości
plan - 1 170 000
wykon. - 487 474,42 tj. 41,7%
- podatek rolny
plan - 7 500
wykon. - 6 231,00tj. 83,1%
- podatek leśny
plan - 16,200
wykon. - 11 777,00 tj. 72,7,%
- podatek od środków transportowych
plan - 17 000
wykon. - 9 494,00, tj. 55,8%
- podatek od czynności cywilnoprawnych
Plan - 1 500
Wykon - 573,00 , tj, 38,2 %
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat
plan - 250
wykon. - 283,30, tj 113,32%

Wpływy z podatku rolnego , podatku od spadków i darowizn , podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

plan - 1 608,324
wykon - 931 229,65 tj. 57,9 %

w tym :

- podatek od nieruchomości
plan - 750 000
wykon, - 394 084,14 tj. 52,5 %
- podatek rolny
plan - 565 000

- wykon. - 361 718,98 , tj. 64,0%
- podatek leśny
 - plan - 90 000
 - wykon. - 62 422,49 tj. 69 4%
- podatek od środków transportowych
 - plan - 65 500
 - wykon. - 32 716,00, tj. 49,9%
- od spadków i darowizn
 - plan - 16 000
 - wykon. - 6 050,00, tj. 37,8%
- podatek z opłaty targowej
 - plan - 17 000
 - wykon. - 7 108,00 tj 41,8 %
- podatek od czynności cywilno-prawnej (realizowany przez Urząd Skarbowy)
 - plan - 101 024
 - wykon. - 65 011,16 tj. 64,3 %
- odsetki od nieterminowych wpłat podatkowych
 - plan - 3 800
 - wykon. - 2 118,88 tj. 55,8%

3) *Wpływy z opłaty skarbowej*

Plan – 124 000,

wykon. - 76 132,13 tj 61,4%

z tego :

- opłata skarbowa
 - plan - 38 000
 - wykon. - 15 040,00, tj. 39,6 %
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej
 - Plan - 10 000
 - Wykon. – 542,40 , tj 5,4 %
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu
 - plan - 73 000
 - wykon.- 60 549,73 tj. 82 9%

4) *Wpływy z różnych rozliczeń*

- różne wpływy plan - 5 000, wyk. – 0

5) *Udział Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa*

plan - 2 850 024

wykon. - 1 213 338,73 tj. 42,6%

z tego :

- udział podatku dochodowego od osób fizycznych
 - plan - 2 848 024
 - wykon. - 1 204 551,00 ,tj. 42,3%
- od osób prawnych

plan - 2.000 ,
 wykon. - 8 787,73tj. - 439,4 %

W I półroczu 2012r wystawiono upomnień z :

- łącznego zobowiązania pieniężnego w ilości - 399 szt. na kwotę - 267 818,00 zł
- podatku od nieruchomości od osób prawnych w ilości - 2 szt. na kwotę - 2 924,00zł
- podatku od środków transportowych w ilości - 5 szt. na kwotę - 7 925,00 zł

Tytuły wykonawcze do egzekucji z :

- łącznego zobowiązania pieniężnego osoby fizyczne 74 szt. na kwotę - 62 105,44 zł
- podatku od środków transportowych os. Fizyczne - 2 szt. na kwotę - 3 869,20

Realizacja tytułów wykonawczych :

- na łączne zobowiązanie pieniężne osób fizycznych Urząd Skarbowy zrealizował 30 szt. na kwotę - 7 968,34 zł.
- na podatek od środków transportowych 1 szt. na kwotę - 1 500,00zł.

Na indywidualne wnioski zostały umorzone należności w łącznej kwocie - 6 558,89zł. z tego w :

-podatku od nieruchomości - 4 834,00 podatku rolnym - 1 366,00 podatku leśnym - 358,89

-Ubytek dochodów budżetu gminy na skutek obniżenia górnych stawek podatków łącznie wynosi - 486 050 ,07 z tego :

- w podatku od nieruchomości - 299 034,50
- w podatku rolnym - 155 984,50
- w podatku od środków transportowych - 31 031,07

Dział 758 - „RÓŻNE ROZLICZENIA”

Plan - 12 173 622

Wykon. - 6 982 129,12 tj. 57,4%

- subwencja oświatowa
 plan - 7 704 032
 wykon. - 4 740 944,00 tj. 61,5%
- subwencja wyrównawcza
 plan - 4 381 889
 wykon. - 2 190 942,00, tj. 50,0%
- Część równoważąca subwencji ogólnej
 Plan - 79 701
 Wykon. - 39 852,00 , tj. 50,0 %
- pozostałe rozliczenia finansowe – odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych
 plan - 8 000
 wykon. - 10 391,12 tj. 129,89%

Dział 801 - „OŚWIATA I WYCHOWANIE”

Plan - 2 946 608

Wykon. - 1 346 022,63, tj. 45,7%

Z tego:

- 1.Szkoły podstawowe , plan - 846 260, wykon. - 0,52, tj z tego :
- pozostałe odsetki , wykon. - 0,52

- różne dochody, plan - 500, wykon. - 0
- dotacja na zadania bieżące / cyfrowa szkoła/, plan - 45 760 , wykon. - 0
- dotacja na zadania inwestycyjne /boisko SP Kotuń/, plan - 800 000, wykon. - 0
- 2. Przedszkola przy szkołach podstawowych plan - 0, wykon - 7 920,00
/są to dotacje otrzymane z innych gmin na zadania real. na podstawie porozumień dotyczy klas „0” /
- 3)Przedszkola , plan - 72 000, wykon. - 61 248,00 tj. 85,1%
- odpłatności za wyżywienie w przedszkolach
plan - 72 000
wykon.- 61 248,00 tj, 85,1%
- 4) Gimnazja
Plan - 1 674 888
Wykon. - 1 033 869,64 , tj. 61,7%
Są to otrzymane środki pozyskane z budżetu UE na realizację projektu pn. „Dokończenie budowy Gimnazjum w Kotuniu „
- 5). Stołówki szkolne
Plan - 170 000
Wykon. - 134 523,50 tj. 79,1 %
- odpłatności za obiady .
- różne dochody - 144,43
- pozostałe odsetki - 486,18
- 6) Zespół ekonomiczno administracyjny szkół.
Plan - 13 900
Wykon. - 8 128,86 , tj. 58,5% z tego :
- różne dochody / za druki , legitymacje / - 27,00
- czynsz dzierżawny - 5 437,76
- kapitalizacja odsetek - 2 664,10
- 7)Pozostała działalność
Plan - 169 560
Wykon. - 100332,11 , tj. 59,2 %
Z tego:
- pozostałe odsetki - 332,11
- dotacja na realizację projektu „ W gminie Kotuń najważniejszy jest start”-100 000

Dział 852 - „ POMOC SPOŁECZNA”

Plan - 3 018 600

Wykon. - 1 449 426,05, tj. 48,0%

z tego :

- dotacja na świadczenia rodzinne ,plan -2.670 000 ,wykon.- 1 272 940,00 tj. 47,7%
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
Plan - 15 000, wykon. - 9 069,95, tj. 60,5%
- dotacja z budżetu państwa na zasiłki stałe
plan i wykonanie - 60 000, wykon - 29 110,00 tj.48,5 %
dotacje na zasiłki stałe i pomoc w naturze
plan - 37 000

- wykon. - 18 500,00, tj 50,0%
- wpływy z różnych dochodów , wykon - 194,40
- dotacja z budżetu państwa na składki ubezpieczenia zdrowotne
plan - 12 000 , wykon. - 6 590,00 , tj. 54,9 %
- kapitalizacja odsetek , plan -2 500, wykon - 2 151,46 tj 86%
- dotacja z budżetu państwa na finansowanie GOPS-u plan 68 900,wyk.
34 450,00, tj 50,0%
- wpływy z różnych opłat / opłata za pobyt w mieszkaniu chronionym /
plan - 18 000
wykon - 6 543,76 tj., 36,4 %
- wpływy za usługi opiekuńcze
plan - 7 500
wykon. - 2 022,48, tj 27,0 %
w ciągu roku ubyły osoby , u których świadczone były usługi.
- dotacja celowa na sfinansowanie zadań usług specjalistycznych
Plan - 24 000 , wykon. - 11 040,00 tj, 46,0 %
- dotacja na zadania własne na dożywianie dzieci w szkołach , plan - 103 700,
Wykon - 56 814,00 tj . 54,8%

Dział 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan - 108 742,50

Wykon - 0

Dotacja rozwojowa na realizację projektów ze źródeł budżetu środków Europejskich i budżetu państwa

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan - 53 006

Wykon. - 53 006,00 tj 100%

Z tego:

- dotacji z budżetu państwa na wypłatę stypendiów i zakupu podręczników .

Dział 900 - „GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”

Plan - 52 844

Wykon. - 19 420,05, tj. 36,8,%

z tego :

- wpływy opłat i kar za zanieczyszczenie środowiska , plan - 52 844,
wyk.-19 420,05 tj. 36,8%

OGÓŁEM DOCHODY :

PLAN - 26 232 263,23

WYKON. - 13 727 242,44 tj. 52,33%

z tego zrealizowano :

- dochody własne , plan - 6 479 255 , wykon. - 3 151 168,68 , tj. 49%
w tym: - udział w PIT , plan - 2 848 024 , wykon. - 1 204 551,00 tj. 42,8 %
- dochody ze sprzedaży mienia plan - 70 000, wykon. - 231,00
 - dotacje na zadania własne gminy , plan - 360 886 , wykon. - 180 670,00, tj. 50,1%
 - dotacje na zadania zlecone , plan - 2 873 310,73 , wykon.- 1 423 342,73 , tj . 49,85%
 - dotacja rozwojowa na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich
plan - 278 302,50 wykon. - 100 000,00, tj 35,9
 - dotacje i środki unijne na dofinansowanie zadań inwestycyjnych gminy
plan - 4 074 888, wykon. 1900 323,03, tj . 46,6%
 - subwencja , plan - 12 165 622, wykon. - 6 971 738,00 , tj. 57,3 %
- Na dzień 30.06.2012r. stan należności ogółem wynosi - 1 937 688,35 ,
w tym zaległości - **598 859,23 , z tego -:**

411 988,21 to zaległości z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w części stanowiącej dochód gminy. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej podjął działania wobec dłużników alimentacyjnych zmierzające do spłaty istniejących zaległości polegające na :

- przekazaniu komornikowi sądowemu informacji mających na celu wyegzekwowanie zasądzonych świadczeń alimentacyjnych ,
- zobowiązał dłużników alimentacyjnych do zarejestrowania w urzędzie pracy jako bezrobotny lub poszukujący pracy,
- poinformował powiatowy urząd pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużników alimentacyjnych,
- wszczał postępowanie dotyczące uznania dłużników za uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych.

W wyniku przeprowadzonych działań tutejszego ośrodka kilku dłużników zobowiązało się comiesięcznie spłacać i spłacają zaległe należności .

Na zaległości podatkowe wystawiono :

- 406 szt. upomnień na kwotę - 278 667,00
- 76 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę - 65 974,64 .

W I półroczu komornik wpłacił na konto gminy z realizacji 31 szt. tytułów wykonawczych kwotę - 9 468,34.

Opracowała:
Skarbnik Gminy
Barbara Jońska

WÓJT

mgr Sławomir Adamiak