

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Somianka za I półrocze 2016 roku

Wójt Gminy Somianka stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych przedkłada Radzie Gminy informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016 roku.

Wykonanie budżetu Gminy Somianka na dzień 30 czerwca 2016 roku zamyka się po stronie dochodów kwotą 12.270.465,06 zł w tym dochody bieżące to kwota 11.588.640,88 zł, dochody majątkowe to 681.824,18 zł, natomiast po stronie wydatków kwotą 9.758.483,44 zł w tym wydatki bieżące to kwota 9.377.565,15 zł, wydatki majątkowe to 380.918,29 zł.

Budżet po stronie dochodów składa się z:

Dochody ogółem	Plan	22.317.974,08 zł
	Wykonanie	12.270.465,06 zł
	%	54,98 %
w tym:		
dochody bieżące w tym:	Plan	21.205.665,08 zł
	Wykonanie	11.588.640,88 zł
	%	54,65%
dochody własne	Plan	3.567.801,00 zł
	Wykonanie	2.203.042,03 zł
	%	61,75 %
dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone	Plan	5.670.594,08 zł
	Wykonanie	2.747.368,08 zł
	%	48,45%
dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	Plan	494.336,00 zł
	Wykonanie	306.341,00 zł
	%	61,97 %
Subwencja ogólna	Plan	8.706.606,00 zł
	Wykonanie	5.049.586,00 zł
	%	58,00%
Podatek dochodowy od osób fizycznych	Plan	2.747.408,00 zł
	Wykonanie	1.267.116,00 zł
	%	46,12 %
Podatek dochodowy od osób prawnych	Plan	18.920,00 zł
	Wykonanie	15.187,77 zł
	%	80,27 %
Dochody majątkowe z tego:	Plan	1.112.309,00 zł
	Wykonanie	681.824,18 zł
	%	61,30%
- dochody ze sprzedaży majątku	Plan	130.000,00 zł
	Wykonanie	24.000,00 zł
	%	18,46 %

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	Plan Wykonanie %	657.824,00 zł 657.824,18 zł 100,00 %
- dotacje celowe otrzymane z innych jst na podstawie umów	Plan Wykonanie	166.720,00 zł 0,00 zł
- dotacje celowe otrzymane budżetu państwa	Plan Wykonanie	157.765,00 zł 0,00 zł

I. DOCHODY BUDŻETU

Dochody za I półrocze 2016 roku wykonano w wysokości 12.270.465,06 zł co stanowiło 54,98 % planu .

Wykonanie dochodów w najważniejszych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	248.837,08	250.634,12	100,72
150	Przetwórstwo przemysłowe	1.350,00	1.344,95	99,63
600	Transport i łączność	368.705,00	28.824,82	7,82
700	Gospodarka mieszkaniowa	292.100,00	103.172,78	35,32
750	Administracja publiczna	49.167,00	31.059,19	63,17
751	Urzędy naczelných org. wł.	7.780,00	7.222,00	92,83
756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych	5.418.459,00	2.988.158,30	55,15
758	Różne rozliczenia	8.706.606,00	5.049.586,00	58,00
801	Oświata i wychowanie	519.080,00	331.706,50	63,90
851	Ochrona zdrowia	5.000,00	1.504,50	30,09
852	Pomoc społeczna	5.555.300,00	2.573.121,22	46,32
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	12.266,00	12.266,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	475.500,00	233.552,14	49,12
926	Kultura fizyczna	657.824,00	658.312,54	100,07
	OGÓLEM	22.317.974,08	12.270.465,06	54,98

Analizując realizację dochodów za I półrocze 2016 roku należy stwierdzić, że na wykonanie dochodów w dziale 600 – transport i łączność mają wpływ dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej oraz z budżetu państwa, które otrzymamy w II półroczu 2016 roku po wykonaniu zadań inwestycyjnych, które są w trakcie realizacji. W dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa nie wykonano dochodów z tytułu sprzedaży majątku, w związku ze zmianą ustawy o lasach (t.j. Dz.U. z 2015 roku, poz. 2100 ze zmianami) prawo pierwokupu przysługuje Skarbowi Państwa – Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe, dlatego też właściwy akt notarialny sprzedaży nieruchomości został podpisany w miesiącu sierpniu 2016 roku, dochody z tego tytułu wykazane będą w II półroczu 2016 roku.

Dochody z tytułu podatków i opłat:

Ważnym dla budżetu Gminy źródłem dochodów są podatki i opłaty. Wpływy z tytułu podatków i opłat zrealizowano na poziomie 54,678 %.

Najważniejsze podatki i opłaty kształtowały się następująco:

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	podatek od osób fizycznych	2.747.408,00	1.267.116,00	46,12
2	podatek od osób prawnych	18.920,00	15.187,77	80,27
3	podatek od nieruchomości	1.630.000,00	1.012.380,24	62,11
4	podatek od środków transportu	254.800,00	186.302,40	73,12
5	podatek rolny	400.331,00	275.656,91	68,86
6	podatek leśny	65.000,00	41.396,14	63,69
7	opłata skarbową	20.000,00	11.431,00	57,16
8	podatek od czynności cywilnoprawnych	112.000,00	81.756,28	73,00
9	podatek od spadków i darowizn	30.000,00	4.865,00	16,22
10	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	12.000,00	4.930,04	41,08
11	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	105.000,00	78.746,12	75,00
12	wpływy z opłaty targowej	500,00	545,00	109,00
13	Pozostałe podatki i opłaty	2.000,00	1.973,29	98,66
14.	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	20.500,00	5.872,11	28,64
	OGÓŁEM (dz. 756)	5.418.459,00	2.988.158,30	55,15
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw(opłata za odbiór odpadów)	435.000,00	211.965,26	48,73
	OGÓŁEM	5.853.459,00	3.200.123,56	54,67

Realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat za I półrocze 2016 roku to 2.988.158,30 zł co stanowi odpowiednio 55,04% planu a do zrealizowanych dochodów ogółem stanowi 24,35 % Zaległości z tytułu podatków i opłat na koniec I półrocza 2016 roku wynosiły 1.145.883,38 zł. i są to zaległości z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej pobierany przez urzędy skarbowe w kwocie 3.092,31 zł, podatku od nieruchomości w kwocie 490.414,06 zł, podatku rolnego i leśnego w kwocie 65.324,29 zł, podatku od środków transportowych w kwocie 585.129,00 zł, podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 1.923,72 zł. Z tytułu innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostkę (opłata za odbiór odpadów) w kwocie 20.597,46 zł.

W celu zmniejszenia kwoty należności podjęto działania wystawiając upomnienia oraz tytuły wykonawcze.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień, oraz obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy przedstawiały się następująco:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków – 276.153,33 zł
- skutki udzielonych ulg i zwolnień – 211.246,00 zł
- umorzenie zaległości podatkowych - 4.121,00 zł
- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – 16.305,00 zł

Szczegółowe wykonanie budżetu w zakresie dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Szczegółowe wykonanie dochodów zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia tabela nr 4.

II. WYDATKI BUDŻETU.

Wydatki za I półrocze 2016 roku wykonano w wysokości: 9.758.483,44 co stanowiło 44,16% % planu.

Wydatki Ogółem:	Plan	22.096.704,08 zł
w tym	Wykonanie	9.758.483,44 zł
	%	44,16 %
Wydatki bieżące	Plan	19.451.519,08 zł
	Wykonanie	9.377.565,15 zł
	%	48,21 %
Wydatki majątkowe	Plan	2.645.185,00 zł
	Wykonanie	380.918,29 zł
	%	14,40 %

. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	259.837,08	252.563,62	97,20
600	Transport i łączność	2.368.023,00	204.695,08	8,64
700	Gospodarka Mieszkaniowa	515.402,00	185.767,88	36,04
710	Działalność usługowa	90.000,00	9.518,00	10,58
750	Administracja publiczna	2.525.763,00	1.294.912,68	51,27
751	Urzędy naczelnych org. wł.	7.780,00	511,20	6,57
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	216.520,00	131.041,80	60,52
757	Obsługa długu publicznego	299.000,00	98.529,14	32,95

758	Różne rozliczenia	142.900,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	8.013.700,00	3.954.089,86	49,34
851	Ochrona zdrowia	240.432,00	185.230,16	77,04
852	Pomoc społeczna	6.104.358,00	2.923.874,74	47,90
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	29.266,00	5.412,00	18,49
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	914.723,00	330.694,06	36,15
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	340.000,00	169.800,00	49,94
926	Kultura fizyczna	29.000,00	11.843,22	40,84
	OGÓLEM	22.096.704,08	9.758.483,44	44,16

Wydatki bieżące

Wykonanie wydatków bieżących zrealizowano w kwocie 9.377.565,15 zł co stanowi 48,21 % planu.

Wydatki bieżące realizowano zgodnie z założeniami przyjętymi do budżetu .

Dotacje udzielone dla innych jednostek samorządu terytorialnego na podstawie umów to kwota 4.400,00 zł jest to dotacja przekazana dla Gminy Wyszaków, dotacje na dofinansowanie zadań dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych przekazano kwotę 8.500,00 zł, dotację otrzymał klub sportowy z terenu gminy, dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty zrealizowano w kwocie 254.270,87 zł, dotacja została przekazana dla niepublicznych przedszkoli funkcjonujących na terenie gminy. dotacje podmiotowe dla instytucji kultury przekazano w kwocie 169.800,00 zł to jest 49,94 % planu, dotacje podmiotowe dla publicznych jednostek oświaty prowadzonych przez stowarzyszenia przekazano w wysokości 927.938,69 zł.

Na obsługę długu czyli na spłatę odsetek wydano 98.529,14 zł to jest 32,95 % planu.

Wydatki na realizację zadań ze środków z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu zrealizowano w wysokości 51.530,16 zł to 49,55 % planu.

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetu stanowi tabela nr 2.

Wydatki na zadania zlecone zostały rzeczowo zrealizowane, ich wykonanie przedstawia tabela Nr 5.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe za I półrocze 2016 roku to kwota 380.918,29 zł i jest to 14,40 % planu.

Większość wydatków majątkowych w I półroczu 2016 roku są to dotacje celowe przekazane dla Powiatu Wyszakowskiego w wysokości 96.730,00 zł oraz dla SPZZOZ w Wyszakowie w kwocie 133.700,00 zł na dokumentację na drogi gminne przeznaczono 65.491,30 zł. Pozostałe zadania inwestycyjne są w trakcie realizacji, głównie jest to budowa dróg lokalnych, zadania te zostaną ukończone w II półroczu 2016 roku.

Szczegółowe wykonanie wydatków majątkowych przedstawia tabela Nr 3.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wykonane przychody budżetu stanowią kwotę 492.054,28 zł i są to wolne środki z lat ubiegłych. Wykonane rozchody budżetu stanowią kwotę 91.662,00 zł, kwota ta została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczki z WFOŚ i GW. Ponadto w I półroczu 2016 roku WFOŚ i GW umorzył pożyczkę w wysokości 48.927,19 zł

Przychody i rozchody budżetu przedstawia tabela Nr 7.

IV. ZOBOWIĄZANIA I ZADŁUŻENIE:

Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł kwotę 5.976.334,70 zł , są to zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych. Brak zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług .

V. NALEŻNOŚCI BUDŻETU

Stan należności na koniec I półrocza 2016 roku, są to środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie w kwocie 2.748.702,17 zł, należności wymagalne to kwota 1.543.224,66 zł w tym kwota 57.507,72 zł są to należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług, kwota 1.485.716,94 zł to są należności pozostałe z tytułu nie wpłaconych podatków i opłat od osób prawnych i fizycznych oraz zaległości z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych.

VI. PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Szczegółowe wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych przedstawia tabela Nr 6.

VII. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych, realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za I półrocze 2016 roku przedstawia tabela Nr 8.

Wójt Gminy
Andrzej Żołyński