

Zarządzenie nr 66/2014
Wójta Gminy Żelazków
z dnia 28.08.2014r.

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Żelazków informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za okres I półrocza 2014r.

Stosownie do art. 266 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r, poz. 885 ze zm.) Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1

Przedstawia się Radzie Gminy Żelazków informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Żelazków za I półrocze 2014r. wraz z informacją o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w szczególności określonej w uchwale Rady Gminy Żelazków Nr XLVIII/233/10 z dnia 25.06.2010r. oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w szczególności określonej w uchwale Rady Gminy Żelazków Nr IX/61/11 z dnia 28.06.2011r. – stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Informację o przebiegu wykonania budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2014r., przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu Zespół w Kaliszu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt
mgr Andrzej Nowak



URZĄD GMINY ŻELAZKÓW
62-817 ŻELAZKÓW, ŻELAZKÓW 138
POWIAT KALISKI, WOJ. WIELKOPOLSKIE

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŻELAZKÓW ZA I PÓŁROCZE 2014r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŻELAZKÓW ZA I PÓŁROCZE 2014r.

Wstęp

Zgodnie z ustawami o samorządzie gminnym i finansach publicznych, Wójt Gminy przedstawia Wysokiej Radzie informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Żelazków za pierwsze półrocze 2014r.

Informacja ta jest zgodna z wymogami Uchwały Rady Gminy Nr XLVIII/233/10 z dnia 25.06.2010r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania za I półrocze budżetu Gminy Żelazków oraz określenia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury.

Rada Gminy Żelazków uchwałą Nr XLVII/246/13 z dnia 23.12.2013r. uchwaliła budżet Gminy na 2014 rok. Na przestrzeni 2014r budżet ten był zmieniany uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy 9 - krotnie. Na dzień 30 czerwca 2014r. w efekcie powyższych zmian, budżet Gminy osiągnął wielkości po stronie:

- dochodów 21.032.131,92 zł
- wydatków 22.734.943,92 zł

Dochody

Dochody, za okres I półrocza 2014r, zostały zrealizowane w wysokości 11.556.285,11 zł tj. **54,95%** wielkości planowanej.

Strukturę dochodów obrazuje poniższa tabela:

	Plan po zmianach na dzień 30.06.2014 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2014r	/ w zł /	
			% wyk.	Struktura dochodów
Dochody ogółem, w tym:	21.032.131,92	11.556.285,11	54,95	100,00
1. Dochody własne	10.903.262.-	5.465.901,64	50,13	47,30
w tym:				
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5.115.865.-	2.260.503,37	44,21	
2. Subwencje	6.918.247.-	4.118.166.-	59,53	35,63
3. Dotacje celowe z budżetu państwa	3.210.622,92	1.864.814,86	58,08	16,14
w tym:				
dotacje celowe na realizację zadań z zakresu amin. rządowej i innych zadań zlec.	2.666.255,92	1.548.757,86	58,09	
4. Dotacje na finans. wydatków na real. zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 uofp	-	107.402,61	-	0,93

Hand

Największy udział procentowy w dochodach ogółem stanowią dochody własne (47,30%), do których zalicza się między innymi wpływy z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, wpływ z tytułu podatków i opłat lokalnych, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, odsetki od środków finansowych pozostających okresowo na rachunku bankowym.

Drugą pozycją, pod względem wielkości udziału w dochodach ogółem, stanowią subwencje (35,63%).

Następną pozycję pod względem wielkości stanowią dotacje (16,14%). Składają się na nie:

- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 1.548.757,86 zł (szczegółowo zostały przedstawione w zał. nr 4 do niniejszej informacji)
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – 316.057.- zł.

Kolejną pozycją uzyskanych dochodów są dotacje na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych których udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust1 pkt 2 i 3 uofp. Stanowią one w strukturze dochodów ogółem 0,93% (107.402,61 zł.).

Zrealizowane dochody o charakterze bieżącym	-	11.448.882,50	zł
Zrealizowane dochody o charakterze majątkowym	-	107.402,61	zł

Zrealizowane dochody ogółem ukształtowały się powyżej założeń planowych. Wykonanie dochodów budżetowych w stosunku do wielkości planowanych, w układzie poszczególnych działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, przedstawia zał. nr 1 wraz z częścią opisową do sprawozdania.

Wydatki

Wydatki za okres I półrocza 2014r. zostały zrealizowane w wysokości 9.202.213,01 zł tj. **40,48%** założeń planowych. W strukturze wydatków, bieżące stanowiły 96,38% udziału, natomiast wydatki o charakterze majątkowym 3,62%.

/ w zł /

	Plan po zmianach na dzień 30.06.2014r.	Wykonanie na dzień 30.06.2014r.	% wykonania	Struktura wydatków
Wydatki ogółem, w tym:	22.734.943,92	9.202.213,01	40,48	100,00
- bieżące	19.412.410,92	8.868.879,20	45,69	96,38
- majątkowe	3.322.533.-	333.333,81	10,03	3,62

Wykonanie wydatków budżetowych w stosunku do wielkości planowanych, w układzie poszczególnych działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, przedstawia załącznik nr 2 wraz z częścią opisową do niniejszego sprawozdania.

Plan wydatków inwestycyjnych wraz z częścią opisową przedstawiony został w zał. nr 3 do niniejszej informacji.

Hand

W załączniku nr 4 opisane zostały dotacje oraz wydatki dotyczące zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego.

Na zaplanowany deficyt 1.702.812.- Gmina zrealizowała w I półroczu 2014r.

nadwyżkę w wysokości 2.354.072,10 zł.

Znacznie wyższy poziom zrealizowanych dochodów ogółem, aniżeli wynikałoby to ze wskaźnika upływu czasu, oraz relatywnie niski poziom wydatków o charakterze majątkowym, uzasadnia powyższą sytuację.

Przychody budżetu

	Wielkości planowane	Wykonanie za I półrocze 2014r.
1/ Przychody ogółem	1.702.812.- zł	4.096.094,89 zł
w tym:		
- kredyty i pożyczki	1.702.812.- zł	-
- nadwyżka z lat ubiegłych	-	3.878.972,89 zł
- inne źródła (wolne środki)	-	217.122.- zł

Rozchody budżetu

1/ Rozchody ogółem	-	3.000.000.- zł
w tym:		
- inne cele (lokaty bankowe)	-	3.000.000.- zł

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2014r z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów ogółem wynosił 217.122.- zł (długoterminowe pożyczki zaciągnięte w NFOŚiGW).

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego wynosiła 165.907,50 zł.

Wartość pozostałych zobowiązań na dzień 30.06.2014r. wynosiła 411.751,09 zł. Były to zobowiązania niewymagalne, które głównie dotyczyły wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń (termin ich płatności zgodnie z obowiązującymi przepisami przypadał na m-c lipiec 2014r.) a także zobowiązań wynikających z realizowanych inwestycji.

Stan należności na dzień 30.06.2014r. wyniósł 5.346.939,04 zł, w tym zaległości – 2.270.629,03 zł.

W I półroczu 2014r. udzielono z budżetu Gminy następujące kwoty dotacji:

- 1/ dotacje podmiotowe dla gminnych instytucji kultury w wysokości 251.214,26 zł
- 2/ dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 98.595,01 zł
- 3/ dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 32.750.- zł
- 4/ dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - 390.761,90 zł

Ogółem - 773.321,17 zł

W budżecie 2014r. nie zostały ustalone limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne.

Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust 4-6 ustawy prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska w I półroczu 2014r. kształtowały się następująco:

Dochody

Dział	Rozdział	§	Wartość planowana	Wykonanie	%
900	90019	0690	57.000.-	79.176,02	138,90

Wydatki

900	90002	4300	15.305.-	968,51	6,33
900	90004	4210	5.000.-	-	-
900	90005	4300	20.000.-	-	-
900	90095	4300	16.695.-	5.983,08	38,84
Razem wydatki			57.000.-	6.951,59	12,20

Niski procent realizacji w/w wydatków wynika głównie z faktu przesunięcia w czasie wydatków związanych z opracowaniem programu usuwania wyrobów zawierających azbest (II półrocze 2014r.).

Wójt
mgr Andrzej Nowak

Załącznik 1 Sprawozdanie z dochodów budżetu Gminy Żelazków za I półrocze 2014r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
010			Rolnictwo i leśnictwo	371 052,92	370 032,92	99,73%
	01095		Pozostała działalność	371 052,92	370 032,92	99,73%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	371 052,92	370 032,92	99,73%
020			Leśnictwo	1 000,00	375,44	37,54%
	02001		Gospodarka leśna	1 000,00	375,44	37,54%
		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	1 000,00	375,44	37,54%
700			Gospodarka mieszkaniowa	151 900,00	94 551,69	62,25%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	130 000,00	72 531,11	55,79%
		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	130 000,00	68 452,83	52,66%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	3 695,79	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	382,49	0,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	21 900,00	22 020,58	100,55%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości	21 900,00	21 985,80	100,39%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	34,78	0,00%
750			Administracja publiczna	72 821,00	97 156,12	133,42%
	75011		Urzędy wojewódzkie	72 821,00	35 367,50	48,57%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	72 821,00	35 352,00	48,55%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	15,50	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	61 788,62	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 950,62	0,00%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	0,00	58 838,00	0,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 777,00	19 977,00	96,15%
	75101		Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 598,00	798,00	49,94%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 598,00	798,00	49,94%

	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	19 179,00	19 179,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	19 179,00	19 179,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 477 012,00	5 141 926,74	49,08%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych.	10 000,00	3 223,46	32,23%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	3 223,46	32,23%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 791 817,00	851 660,39	47,53%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 534 549,00	745 497,50	48,58%
		0320	Podatek rolny	51 809,00	26 085,00	50,35%
		0330	Podatek leśny	12 950,00	6 466,00	49,93%
		0340	Podatek od środków transportowych	142 509,00	71 684,16	50,30%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	1 032,00	2,06%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	895,73	0,00%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 601 264,00	1 454 265,73	55,91%
		0310	Podatek od nieruchomości	849 098,00	488 268,39	57,50%
		0320	Podatek rolny	1 145 529,00	572 279,57	49,96%
		0330	Podatek leśny	1 292,00	665,00	51,47%
		0340	Podatek od środków transportowych	451 345,00	257 098,00	56,96%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	23 000,00	15 886,00	69,07%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	131 000,00	103 640,33	79,11%
		0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	3 755,05	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	5 126,97	0,00%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	7 546,42	0,00%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	961 066,00	572 273,79	59,55%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	32 000,00	16 545,00	51,70%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	231 000,00	145 915,26	63,17%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	698 066,00	404 142,93	57,89%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	5 670,60	0,00%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 112 865,00	2 260 503,37	44,21%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 005 865,00	2 217 358,00	44,30%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	107 000,00	43 145,37	40,32%

nowy

758			Różne rozliczenia	6 998 247,00	4 179 352,18	59,72%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 711 665,00	3 514 872,00	61,54%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 711 665,00	3 514 872,00	61,54%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 206 582,00	603 294,00	50,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 206 582,00	603 294,00	50,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	80 000,00	61 186,18	76,48%
		0920	Pozostałe odsetki	80 000,00	54 077,45	67,60%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	6 139,88	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	968,85	0,00%
801			Oświata i wychowanie	404 139,00	237 633,16	58,80%
	80101		Szkoły podstawowe	10 550,00	22 273,81	211,13%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	26,00	0,00%
		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	3 000,00	2 162,58	72,09%
		0920	Pozostałe odsetki	7 550,00	1 855,43	24,58%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	700,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	17 529,80	0,00%
	80104		Przedszkola	393 589,00	215 359,35	54,72%
		0830	Wpływy z usług	107 300,00	50 598,63	47,16%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	54,72	0,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	286 289,00	143 147,00	50,00%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	0,00	21 559,00	0,00%
852			Pomoc społeczna	2 440 743,00	1 270 389,13	52,05%
	85212		Świadczenia rodzinne z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 155 860,00	1 094 949,97	50,79%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 143 860,00	1 088 500,00	50,77%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 000,00	6 449,97	53,75%
	85213		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.	11 078,00	5 280,00	47,66%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 171,00	2 610,00	42,29%

nowy

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 907,00	2 670,00	54,41%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	33 000,00	23 362,00	70,79%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 862,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	33 000,00	20 500,00	62,12%
85215		Dodatki mieszkaniowe	533,00	100,94	18,94%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	533,00	100,94	18,94%
85216		Zasiłki stałe	51 749,00	35 300,00	68,21%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	51 749,00	35 300,00	68,21%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	92 782,00	48 782,22	52,58%
	0920	Pozostałe odsetki	3 500,00	1 532,22	43,78%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	89 282,00	47 250,00	52,92%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 000,00	679,00	22,63%
	0830	wpływy z usług	3 000,00	679,00	22,63%
85295		Pozostała działalność	92 741,00	61 935,00	66,78%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	51 041,00	32 185,00	63,06%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	41 700,00	29 750,00	71,34%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	37 440,00	37 440,00	100,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	37 440,00	37 440,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	37 440,00	37 440,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	57 000,00	80 445,12	141,13%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	57 000,00	79 176,02	138,91%
	0690	Wpływy z różnych opłat	57 000,00	79 176,02	138,91%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	1 269,10	0,00%
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	1 269,10	0,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	27 005,61	0,00%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	27 005,61	0,00%
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	0,00	27 005,61	0,00%

Razem 21 032 131,92 11 556 285,11 54,95%

mgr Andrzej Nowak

Część opisowa do zał. Nr 1 - dochody

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan: 371.052,92 zł

Wykonanie: 370.032,92 zł tj. **99,73%** planu

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan: 371.052,92 zł

Wykonanie: 370.032,92 zł tj. **99,73%** planu

Dochody w tym rozdziale dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa związanej ze zwrotem rolnikom podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego.

Dz. 020 – Leśnictwo

Plan: 1.000.- zł

Wykonanie: 375,44 zł tj. **37,54%** planu

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Plan: 1.000.- zł

Wykonanie: 375,44 zł tj. **37,54%** planu

Dochody w tym rozdziale są związane z umowami najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan: 151.900.- zł

Wykonanie: 94.551,69 zł tj. **62,25%** planu

Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Plan: 130.000.- zł

Wykonanie: 72.531,11 zł tj. **55,79%** planu

Dochody ujęte w tym rozdziale obejmują wpływy z najmu lokali mieszkalnych i lokali użytkowych oraz wpływy za wywóz nieczystości a także odsetki z tyt. nieterminowych zapłat.

Wpływy z tytułu najmu lokali wyniosły 68.452,83 zł, natomiast zaległości 51.946,36 zł.

Wpływy z tytułu różnych dochodów wyniosły 382,49 zł

Wpływy z tyt. odsetek od nieterminowych zapłat wyniosły 3.695,79 zł.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan: 21.900.- zł

Wykonanie: 22.020,58 zł tj. **100,55%** planu

Na kwotę wykonania składają się wpływy z tytułu:

- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 21.985,80 zł
- odsetki – 34,78 zł.

marek

Dz. 750 – Administracja publiczna

Plan: 72.821.- zł

Wykonanie: 97.156,12 zł tj. 133,42% planu

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan: 72.821.- zł

Wykonanie: 35.367,50 zł tj. 48,57% planu

Dochody ujęte w tym rozdziale obejmują głównie dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w zakresie: ewidencji ludności, USC, spraw wojskowych w wysokości 35.352.- zł.

Rozdział - 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan: 0,00.- zł

Wykonanie: 61.788,62 zł tj. 0,00% planu

Dochody w tym rozdziale dotyczą wpływów z różnych dochodów (2.950,62 zł.), w tym wynagrodzenie dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określanych przepisami prawa oraz dotacji celowej uzyskanej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (58.838.- zł.) .

Powyższe dotyczy pomocy finansowej uzyskanej w ramach programu „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”, działanie „Odnowa i rozwój wsi”, objętego PROW na lata 2007-2013 – częściowa refundacja poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne pn. ”Wymiana stolarki okiennej i drzwiowej w Urzędzie Gminy Żelazków”

Dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan: 20.777.- zł

Wykonanie: 19.977.- zł tj. 96,15% planu

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan: 1.598.- zł

Wykonanie: 798.- zł tj. 49,94% planu

Powyższe dotyczy dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców .

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan: 19.179.- zł

Wykonanie : 19.179.- zł tj. 100% planu

Dz.756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

Plan: 10.477.012.- zł

Wykonanie: 5.141.926,74 zł tj. 49,08% planu

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan: 10.000.- zł

Wykonanie: 3.223,46 zł tj. **32,23** planu

W niniejszym rozdziale sklasyfikowane zostały wpływy podatku dochodowego od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych' podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Plan: 1.791.817.- zł

Wykonanie: 851.660,39 zł tj. **47,53%** planu, w tym:

- podatek od nieruchomości wykonano w wysokości 745.497,50 zł tj. 48,58% planu
Zaległości w podatku od nieruchomości osób prawnych na dzień 30.06.2014r. wynoszą 560.411,14 zł. W I półroczu 2014r. sporządzono 19 tytułów wykonawczych, na łączną kwotę 83.152,64 zł.
- podatek rolny wykonano w wysokości 26.085.- zł tj. 50,35% planu
- podatek leśny wykonano w wysokości 6.466.- zł tj. 49,93% planu
- podatek od środków transportowych wykonano w wysokości 71.684,16.- zł tj. 50,30% planu
- podatek od czynności cywilnoprawnych wykonano w wysokości - 1.032.- zł tj. 2,06% planu
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 895,73 zł
Zaległości zabezpieczone hipotecznie wynoszą 359.942,61 zł. W I półroczu 2014r dokonano wpisu na hipotekę w wysokości 39.327.- zł

Rozdział 75616 – Wpływy z tytułu podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.

Plan: 2.601.264.- zł

Wykonanie: 1.454.265,73 zł. tj. **55,91 %** planu w tym:

- podatek od nieruchomości zrealizowany został w wysokości 488.268,39 zł tj. 57,50% planu. Zaległości w tym podatku wg stanu na dzień 30.06.2014r. wynoszą 305.392,16 zł
Wobec zalegających podjęto działania egzekucyjne.

W okresie I półroczu 2014r. sporządzono i przekazano do Urzędów Skarbowych 110 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 11.084,86 zł.

Hand

- podatek rolny wykonany został w wysokości 572.279,57 zł tj. 49,96% planowanych założeń
Zaległości w opłatach podatku rolnego wynoszą 68.374,18 zł.
W I półroczu 2014 sporządzono 97 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 12.335.- zł.
- podatek leśny wykonany został w wysokości 665.- zł tj. 51,47% założeń planowych.
- podatek od środków transportowych wykonano w wysokości 257.098.- zł tj. 56,96% planu. Zaległości w opłatach podatku wynoszą 12.798,50 zł.
- podatek od spadków i darowizn (69,07%) . W okresie I półrocza 2014 roku, dochody budżetu gminy z tytułu tego podatku wyniosły 15.886.- zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych Dochody budżetu z tytułu tego podatku wyniosły - 103.640,33 tj. 79,11% planu.
- zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych . W I półroczu.2014r, dochód związany z zaległościami zabezpieczonymi hipotecznie na nieruchomościach wyniósł 3.755,05 zł
Zaległości w podatkach zniesionych i zabezpieczonych hipotecznie wynoszą 570.109,69 zł.
- wpływy z różnych opłat – 5.126,97 zł (głównie zwrot kosztów upomnień)
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. wyniosły 7.546,42 zł.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Plan: 961.066.- zł.

Wykonanie: 572.273,79 zł tj. **59,55 %** planu

Dochody ujęte w tym rozdziale dotyczą:

- wpływów z opłaty skarbowej 16.545.- zł (51,70%)
- wpływów z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu 145.915,26 zł (63,17%)
- wpływów za zajęcie pasa drogowego, umieszczenie urządzeń infrastruktury w pasie dróg - 38.519,73 zł.
- wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 365.623,20 zł
- wpływów z różnych opłat – 5.670,60 zł.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan: 5.112.865.- zł

Wykonanie: 2.260.503,37 zł tj. **44,21%** planu

w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych - 2.217.358.- zł (44,30%)
- podatek dochodowy od osób prawnych - 43.145,37 zł (40,32%)

[Signature]

Dz. 758 – Różne rozliczenia

Plan: 6.998.247.- zł

Wykonanie: 4.179.352,18 zł tj. **59,72%** planu

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan: 5.711.665.- zł

Wykonanie: 3.514.872.- zł tj. **61,54%** planu

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Plan: 1.206.582.- zł

Wykonanie: 603.294.- zł tj. **50%** planu

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan: 80.000.- zł

Wykonanie: 61.186,18 zł tj. **76,48%** planu

W rozdziale tym ujęte są głównie dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych (54.077,45 zł) oraz wpływy z różnych dochodów i zwrotów dotacji.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

Plan: 404.139.- zł

Wykonanie: 237.633,16 zł tj. **58,80%** planu

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan: 10.550.- zł

Wykonanie: 22.273,81 zł tj. **211,13%** planu

Rozdział ten obejmuje dochody z najmu, naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych , wpływy z różnych dochodów.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan: 393.589.- zł

Wykonanie: 215.359,35 zł tj. **54,72%** planu

W rozdziale tym ujęte zostały dochody dotyczące odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach (50.598,63 zł), dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych

monet

zadań bieżących (143.147.- zł), pozostałe odsetki (54,72 zł) oraz pomoc finansowa na operację z zakresu małych projektów w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”, objętego PROW na lata 2007-2013 (21.559.- zł).

Powyższe dotyczy częściowej refundacji kosztów kwalifikowanych zrealizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kompleksu edukacyjno – rekreacyjnego w m. Kokanin”.

Dz.852 – Pomoc społeczna

Plan: 2.440.743.- zł

Wykonanie: 1.270.389,13 zł tj. **52,05%** planu

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan: 2.155.860.- zł

Wykonanie: 1.094.949,97 zł tj. **50,79 %** planu

Rozdział ten obejmuje dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (1.088.500.- zł) oraz dochody jst związane z realizacją w/w zadań (6.449,97 zł.).

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

Plan: 11.078.- zł

Wykonanie: 5.280.- zł tj. **47,66 %** planu

Rozdział ten uwzględnia dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (2.610.- zł) oraz dotację celową z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących (2.670.- zł).

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan: 33.000.- zł

Wykonanie: 23.362.- zł tj. **70,79 %** planu

Rozdział ten obejmuje dotację celową z budżetu państwa otrzymaną na realizację własnych zadań bieżących gmin (20.500.- zł) oraz wpływy z różnych dochodów (2.862.- zł).

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan: 533.- zł

Wykonanie: 100,94 zł tj. **18,94%** planu

Powyższe dotyczy dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan: 51.749.- zł

Wykonanie: 35.300.- zł tj. **68,21%** planu

Rozdział ten obejmuje dotację celową z budżetu państwa na realizację wypłat zasiłków stałych.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan: 92.782.- zł

Wykonanie: 48.782,22 zł tj. **52,58 %** planu

W rozdziale tym uwzględniona została dotacja z budżetu państwa na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (47.250.- zł) oraz uzyskane odsetki od środków na rachunku bankowym (1.532,22 zł) .

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan: 3.000.-zł

Wykonanie: 679.- zł tj. **22,63 %** planu

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan: 92.741.- zł

Wykonanie: 61.935.- zł tj. **66,78%** planu

W rozdziale tym sklasyfikowana została dotacja na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania własnego w zakresie dożywiania uczniów (wieloletni program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”) w wysokości 29.750.- zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 32.185.- zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń dla rodzin, które wychowują dzieci wymagające stałej bezpośredniej opieki.

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan: 37.440.- zł

Wykonanie: 37.440.- zł tj. **100%** planu

Wzrost

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan: 37.440.- zł

Wykonanie: 37.440.- zł tj. **100%** planu

Rozdział ten uwzględnia otrzymaną dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan: 57.000.- zł

Wykonanie: 80.445,12 zł. tj. **141,13%** planu

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan: 57.000.- zł

Wykonanie: 79.176,02 zł tj. **138,91%** planu

Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych.

Plan: 0,00 zł

Wykonanie: 1.269,10 zł tj. **0,00 %** planu

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan: 0,00 zł

Wykonanie: 27.005,61 zł tj. **0,00 %** planu

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan: 0,00 zł

Wykonanie 27.005,61 zł tj. **0,00%** planu

Powyższe dotyczy dotacji celowej uzyskanej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Uzyskana pomoc dotyczy małych projektów w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”, objętego PROW na lata 2007-2013.i stanowi refundację części wydatków na zrealizowane zadania inwestycyjne pn. :

1/ „Wymiana pokrycia dachowego w budynku świetlicy wiejskiej przy OSP Czartki”

- 9.018,20 zł

2/ „Remont świetlicy wiejskiej m. Żelazków” – 17.987,41 zł

amand

Stan zaległości we wpływach z dochodów Gminy wynosi- 2.270.629,03 zł
nadpłat wynosi - 19.529,72 zł

	Zaległości	Nadpłaty
Czynsze	51.946,37	622,80
Wpływy z usług	1.037,71	5,02
Wpływy z różnych dochodów	13.895,31	-
Odsetki	46.126,19	-
Podatek od nieruchomości osób prawnych	560.411,14	221,05
Podatek rolny osób prawnych	981.-	138,50
Podatek dochodowy od osób prawnych	-	7.266,72
Podatek od śr. transportowych – osoby prawne	4.252.-	
Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	305.392,16	4.260,22
Podatek rolny od osób fizycznych	68.374,18	4.179,34
Podatek leśny od osób fizycznych	118.-	5,10
Podatek od środków transportowych os .fizyczne	12.798,50	
Podatek opł. w formie karty podatkowej (osoby fizyczne prowadzące działalność gosp.)	6.836,54	
Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.066,46	103.-
Wpływy z innych lokalnych opłat	45.509,40	1.377,40
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6.740.-	1.350,57
Zaliczki alimentacyjne	215.091,77	
Zaległości z podatków zniesionych – przeniesionych do ewidencji zaległości zabezpieczonych hipotecznie na nieruchom.	930.052,30	
Razem	2.270.629,03	19.529,72

W stosunku do zalegających wysłano upomnienia w ilości 551, sporządzono 233 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 109.080,50 zł oraz dokonano zabezpieczenia długu na hipotecę na łączną kwotę 40.192.- zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień przez gminę wynoszą 291.161,17 zł – całość stanowi 2,52% uzyskanych dochodów budżetowych.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 673.411,50 zł.

w tym:

- podatek od nieruchomości

a./ osoby prawne - 98.142,75 zł

b/ osoby fizyczne - 160.630.- zł

- podatek rolny

a/ osoby prawne - 10.105,75 zł

b/ osoby fizyczne - 208.515.- zł

- podatek od środków transportowych

a/ osoby prawne - 54.178.- zł

b/ osoby fizyczne - 141.840.- zł


mgr Andrzej Napiórkowski