

Ocena wykonania dochodów i wydatków za I półrocze oraz prognoza wykonania za rok 2016

DOCHODY

Planowane dochody na rok 2016 wyniosły 12.402.625,15zł, a wykonanie na dzień 30.06.2016 roku wynosi 7.038.682,70zł, co stanowi 56,75% planu rocznego.

Struktura dochodów przedstawia się następująco:

Źródła pochodzenia dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
Subwencje	4.527.422,00	2.604.422,00	57,53
Dotacje	3.650.145,15	2.415.821,15	66,18
Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł	24.263,00	2.473,00	10,19
Środki pochodzące ze środków Unii Europejskiej	14.930,00	0,00	-
Udziały w podatku stanowiących dochód budżetu państwa	1.044.221,00	482.315,66	46,19
Dochody własne	3.141.644,00	1.533.650,89	48,82
OGÓŁEM	12.402.625,15	7.038.682,70	56,75

Wpływy z subwencji wynoszą 2.604.422,00zł, co stanowi 57,53% planowanych wpływów i 37% wykonanych dochodów.

Wpływy z dotacji wyniosły 2.415.821,15zł, co stanowi 66,18% planowanych wpływów i 34,32% wykonanych dochodów.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wynoszą 482.315,66zł, co stanowi 46,19% planowanych wpływów i 6,85% wykonanych dochodów.

Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł wykonano w wysokości 2.473zł, co stanowi 10,19% planowanych wpływów i 0,04% wykonanych dochodów.

Dochody własne wykonano w wysokości 1.533.650,89zł, co stanowi 48,82% planowanych wpływów i 21,79% wykonanych dochodów.

Główną pozycją w planie dochodów własnych jest podatek rolny, którego plan na rok 2016 wynosi 1.186.049zł, a wykonanie 622.918,70zł, co stanowi 52,52% planu. Na dzień 30.06.2016 roku odroczenia terminu płatności podatku rolnego (w większości II rata podatku) wynoszą 5.947zł. Zaległości wymagalne w/w podatku wynoszą 16.058,74zł. Biorąc pod uwagę wykonanie planu w latach poprzednich oraz sytuację w rolnictwie na terenie naszej gminy wykonanie planowanych dochodów z tego tytułu powinno być wykonane w 100%.

Drugą co do wielkości pozycją dochodów własnych jest podatek od nieruchomości. Planowane wpływy z tego podatku na rok 2016 wynoszą 546.400zł, a wykonanie 300.089,08zł, co stanowi 54,92% planu. Zaległości wymagalne w/w podatku wynoszą 47.856,43zł.

Kolejną pozycją jest opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Planowane dochody z tego tytułu na rok 2016 wynoszą 500.000zł, a wykonanie 258.083,53zł, co stanowi 51,62% planu. Zaległości wymagalne w/w opłaty wynoszą 49.391,38zł.

WYDATKI

Planowane wydatki na rok 2016 wynoszą 12.194.946,15zł, a wykonanie 6.690.439,63zł, co stanowi 54,86% planu rocznego, z tego:

- plan wydatków majątkowych wynosi 388.419,00zł, a wykonanie 135.856,73zł, co stanowi 34,98%,
- plan wydatków bieżących wynosi 11.806.527,15zł, a wykonanie 6.554.582,90zł, co stanowi 55,52%.

Inwestycje, które zostały zakończone w I półroczu roku 2016 to:

- zakupiono odźielaziacz w hydroforni Miłoradz,

- wykonano koncepcję poprawy jakości wody w gminie
- wykonano parking w Kończewicach,
- wykonano modernizację drogi gminnej w Gnojewie,
- wykonano remont pomieszczeń biurowych w Gminnym Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Miłoradzu,
- zakupiono i zamontowano siłownię zewnętrzną w Pogorzałej Wsi.

Pozostałe planowane inwestycje zostaną zrealizowane i wykonane w II półroczu 2016 roku.

Struktura wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Rolnictwo i łowiectwo	706.464,15	565.040,66	79,98
Transport i łączność	154.336,00	84.272,90	54,60
Administracja publiczna	1.387.596,00	759.519,49	54,74
Oświata i wychowanie	4.079.413,00	2.158.956,79	52,92
Edukacyjna opieka wychowawcza	110.124,00	54.666,24	49,64
Pomoc społeczna	3.597.909,00	2.150.549,82	59,77
Gospodarka komunalna	836.061,00	346.374,65	41,43
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	676.100,00	375.066,22	55,47
Kultura fizyczna	94.883,00	34.883,00	36,76
Pozostałe wydatki	552.060,00	161.109,86	29,18
OGÓŁEM	12.194.946,15	6.690.439,63	54,86

Główną pozycję w planie wydatków bieżących stanowi Oświata i wychowanie. Planowane wydatki wynoszą 4.079.413,00zł, a wykonanie 2.158.956,79zł, co stanowi 52,92% planu wydatków. Planowane wydatki na wynagrodzenia i

pochodne od wynagrodzeń wynoszą 3.036.492,00zł, co stanowi 74,43% planu wydatków w tym dziale.

W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza planowane wydatki wynoszą 110.124,00zł, a wykonanie 54.666,24zł, co stanowi 49,64% planu wydatków.

Drugą co do wielkości pozycją w planie wydatków bieżących jest Pomoc społeczna. Planowane wydatki wynoszą 3.597.909,00zł, a wykonanie 2.150.549,82zł, co stanowi 59,77% planu wydatków. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 776.536,00zł, co stanowi 21,58% planu wydatków w tym dziale.

W dziale Administracja publiczna planowane wydatki wynoszą 1.387.596,00zł, a wykonanie 759.519,49zł, co stanowi 54,74% planu wydatków. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 1.001.990,00zł, co stanowi 72,21% planu wydatków w tym dziale.

Zobowiązania gminy na dzień 30.06.2016 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą 6.395.740,00zł.

Oceniając wykonanie budżetu za I półrocze 2016 roku należy stwierdzić, że wykonanie budżetu przebiegało prawidłowo zarówno po stronie dochodów jak i po stronie wydatków. Uważam, że wykonanie planowanych dochodów na koniec 2016 roku powinno być wykonane w większości w 100%. Obecnie sprzyjające warunki atmosferyczne powinny wpłynąć korzystnie na realizację wpływów z podatku rolnego i podatku od nieruchomości, a przy zachowaniu „oszczędnej” gospodarki finansowej planowane wydatki powinny wystarczyć na realizację przyjętych przez Radę Gminy zadań.

W załączeniu przedkładam opisane szczegółowo dochody i koszty Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej, Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Miłoradzu oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Miłoradzu.