

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Moskorzew za I półrocze 2009 roku.

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy Moskorzew budżet na 2009 rok przedstawiał się następująco:

- po stronie wydatków – 12.001.892,46 zł
- po stronie dochodów – 9.721.892,46 zł.

Dokonane zmiany w ciągu I półrocza spowodowały jego wzrost do kwot:

- po stronie wydatków – 12.396.835,46 zł,
- po stronie dochodów – 9.866.835,46 zł.

Zmiany w budżecie spowodowane zostały zwiększeniem dotacji w kwocie 457.173,00 zł, zmniejszeniem dotacji w kwocie 312.230,00 zł oraz zwiększeniem przychodów w kwocie 250.000,00 zł.

1. Zwiększenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami § 2010 o kwotę 235.746,00 zł,
2. Zwiększenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 2030 – 60.844,00 zł, ✓
3. Zwiększenie środków finansowych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskanych z innych źródeł § 2700 o kwotę 5.258,00 zł,
4. Zwiększenie wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących § 2710 o kwotę 20.000,00 zł,
5. Zwiększenie środków z tytułu otrzymanej darowizny w postaci pieniężnej § 0960 o kwotę 4.000,00 zł,
6. Zwiększenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin § 6330 – 131.325,00 zł.
7. Zmniejszenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami § 2010 o kwotę 111.871,00 zł,

8. Zmniejszenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 2030 – 15.602,00 zł, ✓

9. Zmniejszenie środków na dofinansowanie własnych inwestycji gminy pozyskanych z innych źródeł § 6298 o kwotę 130.500,00 zł,

10. Zmniejszenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin
6330 – 54.257,00 zł,

11. Zwiększenie przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym § 952 o kwotę 250.000,00 zł

Ad. pkt. 1.

Zwiększoną dotację celową w kwocie 235.746,00 zł przeznaczono na:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz koszty postępowania – 115.722,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne – 3.836,00 zł
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 8.153,00 zł,
- świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia – 103.598,00 zł,
- zapłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne – 497,00 zł,
- wypłatę zasiłków stałych – 3.940,00 zł.

Ad. pkt. 2.

Zwiększoną dotację celową w kwocie 60.844,00 zł przeznaczono na:

- wynagrodzenia i pochodne – 8.467,00 zł,
- wypłatę zasiłków okresowych – 4.973,00
- dofinansowanie realizacji programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" – 5.162,00 zł,
- stypendia dla uczniów – 42.242,00 zł.

Ad. pkt. 3.

Zwiększone środki finansowe w kwocie 5.258,00 zł przeznaczone zostały na zagospodarowanie terenu i remont budynku OSP.

Ad. pkt. 4.

Zwiększone wpływy z tytułu pomocy finansowej w wysokości 20.000,00 zł przeznaczono na zagospodarowanie terenu i remont budynku OSP.

Ad. pkt. 5.

Zwiększone środki finansowe pozyskane jako darowizna w postaci pieniężnej w wysokości 4.000,00 zł przeznaczona została na zakup sprzętu RTV dla przedszkoli.

Ad. pkt. 6.

Zwiększoną dotację celową w kwocie 131.325,00 zł przeznaczono na wydatki inwestycyjne /budowa drogi/.

Ad. pkt. 7.

Zmniejszono dotację celową w kwocie 111.871,00 zł przeznaczoną na:

- wynagrodzenia i pochodne – 3.836,00 zł,
- świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, wynagrodzenia i pochodne oraz zakup materiałów – 103.598,00 zł,
- zapłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne – 497,00 zł,
- wypłatę zasiłków stałych – 3.940,00 zł.

Ad. pkt. 8.

Zmniejszono dotację celową przeznaczoną na:

- wypłatę zasiłków okresowych – 4.973,00
- wynagrodzenia i pochodne – 5.467,00 zł
- dofinansowanie realizacji programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" – 5.162,00 zł,

Ad. pkt. 9.

Zmniejszono środki finansowe w kwocie 130.500,00 zł przeznaczone na wydatki inwestycyjne – budowa drogi.

Ad. pkt. 10

Zmniejszono dotację celową w kwocie 54.257,00 zł przeznaczoną na inwestycje – budowa drogi.

Ad. pkt. 11.

Zwiększone przychody w wysokości 250.000,00 zł przeznaczone zostały na wydatki inwestycyjne /budowa przydomowych oczyszczalni oraz drogi/.

Wyszczególnienie	Plan budżetu po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2008 roku
- część oświatowa subwencji	1.769.028,00	1.088.632,00
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.800.821,00	900.408,00
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	98.543,00	49.272,00
- dotacje celowe na zadania zlecone	1.070.643,00	589.862,35
- dotacje na zadania własne	192.405,00	103.495,00
- dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne	77.068,00	-
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25.258,00	5.258,00
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gm.	3.431.804,46	-
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	429.977,00	179.450,34
- dochody własne	971.288,00	496.112,81
A. DOCHODY OGÓLEM	9.866.835,46	3.412.490,50
- wydatki inwestycyjne	6.084.848,43	157.392,98
- wydatki na wynagrodzenia /§ 4010,4040,4100,4170/	2.923.048,20	1.402.769,03
- pochodne od wynagrodzeń /§ 4110,4120,4130/	533.325,80	252.396,02
- pozostałe wydatki	2.855.613,03	1.228.170,25
B. WYDATKI OGÓLEM	12.396.835,46	3.040.728,28
C. ŹRÓDŁA SFINANSOWANIA NIEDOBORU /A - B / + -	-2.530.000,00	371.762,22

II. DOCHODY BUDŻETOWE

- Dz. 010 rolnictwo i łowiectwo, plan dotacji celowej oraz środków budżetowych 2.117.256,46 zł, wykonano 120.979,35 zł.
- Dz. 020 leśnictwo, planowane dochody 1.000,00 zł, z tytułu dzierżawy terenów łowieckich nie zostały wykonane.
- Dz. 600 transport i łączność, planowane dochody w kwocie 1.190.068,00 zł nie zostały wykonane.
- Dz. 700 gospodarka mieszkaniowa, planowane dochody 45.200,00 zł; wykonano 25.939,46 zł tytułem najmu i dzierżawy składników majątkowych.
- Dz. 750 administracja publiczna
 - rozdz. 75011 urzędy wojewódzkie, plan dotacji celowej 22.787,00 zł; wykonano 12.167,00 zł; z tytułu realizacji zadań administracji rządowej uzyskano dochody w wysokości 79,50 zł /dowody osobiste/;
 - rozdz. 75023 urzędy gmin planowane dochody w wysokości 221.000,00 zł nie zostały wykonane.
- Dz. 751 urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
 - rozdz. 75101 plan dotacji celowej 502,00 zł, wykonano 252,00 zł,
 - rozdz. 75113 plan dotacji celowej 8.153,00 zł, wykonano 8.153,00 zł
- Dz. 756 dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:

- rozdz. 75601 wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych /karta podatkowa/
plan dochodów 10.500,00 zł, wykonano 850,80 zł,
- rozdz. 75615 wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności
cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek
organizacyjnych, planowane dochody 315.949,00 zł, wykonano 154.883,00 zł; z tego:
 - a/ § 0310 podatek od nieruchomości plan 254.243,00 zł, wykonano 123.261,00 zł,
 - b/ § 0320 podatek rolny plan 26.551,00 zł, wykonano 13.501,00 zł,
 - c/ § 0330 podatek leśny plan 32.465,00 zł, wykonano 16.231,00 zł,
 - d/ podatek od środków transportowych, plan 1.890,00 zł wykonano 1.890,00 zł,
 - e/ § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych - wykonania brak,
 - f/ § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - wykonania brak.
- rozdz. 75616 wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatków od spadków i
darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od
osób fizycznych, planowane dochody 478.373,00 zł, wykonano 230.569,87 zł; z tego:
 - a/ § 0310 podatek od nieruchomości plan 150.743,00 zł, wykonano 66.146,10 zł;
 - b/ § 0320 podatek rolny plan 237.663,00 zł, wykonano 126.185,70 zł;
 - c/ § 0330 podatek leśny plan 13.286,00 zł, wykonano 6.646,00 zł;
 - d/ § 0340 podatek od środków transportowych plan 18.481,00 zł, wykonano 8.815,00 zł;
 - e/ § 0360 podatek od spadków i darowizn planowane dochody 7.000,00 zł, wykonano
3.409,80 zł,
 - f/ § 0370 opłata od posiadania psów - planowane dochody w wysokości 200,00 zł nie
zostały zrealizowane;
 - g/ § 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu
terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, planowane dochody 10.000,00 zł,
wykonane zostały w wysokości 483,00 zł;
 - h/ § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych , planowane dochody 38.000,00 zł,
wykonane zostały w wysokości 18.205,00 zł;
 - j/ § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, planowane
dochody 3.000,00 zł, zrealizowano 679,27 zł;
- rozdz. 75618 wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw:
 - a/ § 0410 wpływy z opłaty skarbowej, planowane dochody 20.000,00 zł, wykonano
5.097,00 zł;
 - b/ § 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, plan dochodów
35.000,00 zł, wykonano 33.436,13 zł
- rozdz. 75621 udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
 - a/ § 0010 podatek dochodowy od osób fizycznych, planowane dochody 426.477,00 zł,
wykonano 172.072,00 zł;
 - b/ § 0020 podatek dochodowy od osób prawnych plan 3.500,00 zł, wykonano
7.378,34 zł.
- 8. Dz. 758 różne rozliczenia
 - rozdz. 75801 część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. plan 1.769.028,00 zł,
wykonano 1.088.632,00 zł,
 - rozdz. 75807 część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, planowane dochody
1.800.821,00 zł, wykonano 900.408,00 zł
 - rozdz. 75831 część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin, plan dochodów
98.543,00 zł, wykonano 49.272,00 zł.

9. Dz. 801 oświata i wychowanie - planowane dochody 72.081,00 zł, wykonano 43.343,87 zł, w tym:
- darowizny – 4.000,00 zł
 - wpłaty rodziców za dożywianie – 37.736,32 zł
 - środki pozabudżetowe – 1.607,55 zł.
- 10.Dz. 852 pomoc społeczna
- rozdz. 85212 świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, plan dotacji celowej 843.414,00 zł; wykonano 412.385,00 zł oraz z tytułu realizacji zadań administracji rządowej wykonano dochody 1.913,18 zł,
 - rozdz. 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach integracji społecznej - plan dotacji 4.941,00 zł, wykonano 1.960,00 zł,
 - rozdz. 85214 zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, plan dotacji celowej 89.008,00 zł, wykonano 40.650,00 zł
 - rozdz. 85219 ośrodki pomocy społecznej plan dotacji celowej 57.423,00 zł, wykonano 29.483,00 zł;
 - rozdz. 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, plan dotacji celowej 35.777,00 zł, wykonano 17.380,00 zł,
 - rozdz. 85295 pozostała działalność plan dotacji celowej 34.998,00 zł, wykonano 12.964,00 zł,
- 11.Dz. 853 pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, planowane dochody 46.528,00 zł nie zostały wykonane.
- 12.Dz. 854 edukacyjna opieka wychowawcza, planowane dochody 43.142,00 zł, wykonano 42.242,00 zł tytułem dotacji celowej.
- 13.Dz. 921 kultura i ochrona dziedzictwa narodowego planowane dochody w wysokości 75.000,00 zł nie zostały wykonane.

Zaległości i nadpłaty podatkowe na dzień 30 czerwca 2008 roku

- § 0350 podatek od działalności gospodarczej /karta podatkowa/ - 450,50 zł /zaległość/; 113,00 zł nadpłata,
- § 0310 podatek od nieruchomości –121.418,00 zł /zaległość/
- § 0320 podatek rolny – 12.940,00 zł /zaległość/
- § 0330 podatek leśny – 16.234,00 zł /zaległość/
- § 0310 podatek od nieruchomości – 100.807,48 zł /zaległość/; 175,58 zł /nadpłata/
- § 0320 podatek rolny – 116.659,23 zł /zaległość/; 905,44 zł /nadpłata/
- § 0330 podatek leśny – 6.687,40 /zaległość/
- § 0340 podatek od środków transportowych – 8.703,00 zł /zaległość/
- § 0360 podatek od spadków i darowizn - 30,20 zł /zaległość/
- § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych – 76,00 zł /zaległość/; 392,60 zł /nadpłata/
- § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 833,00 zł /zaległość/.

III. WYDATKI BUDŻETOWE

1. Dz. 010 rolnictwo i łowiectwo - planowane wydatki 3.469.713,46 zł wykonano 209.191,995 zł, tytułem:
 - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz na pokrycie kosztów postępowania, wydatki inwestycyjne
2. Dz. 600 transport i łączność - planowane wydatki 2.544.286,00 zł wykonano 73.643,36 zł na zakup paliwa do ciągnika i równiarki, usługi na drogach oraz wydatki inwestycyjne.
3. Dz. 700 gospodarka mieszkaniowa - planowane wydatki 62.000,00 zł wykonano 634,40 zł na zakup materiałów.
4. Dz. 710 działalność usługowa - zaplanowane wydatki 30.000,00 zł wykonano 7.999,80 zł /decyzje o warunkach zabudowy/.
5. Dz. 750 administracja publiczna
 - rozdz. 75011 urzędy wojewódzkie, planowane wydatki 22.787,00 zł; wykonano 12.167,00 zł na wynagrodzenia i pochodne pracowników USC i ewidencji ludności,
 - rozdz. 75022 rady gmin - planowane wydatki 58.000,00 zł wykonano 22.201,40 zł na wypłatę diet dla radnych i sołtysów za udział w posiedzeniach, ryczałtu dla Przewodniczącego Rady Gminy oraz zakup materiałów oraz zwrot kosztów podróży,
 - rozdz. 75023 urzędy gmin - plan wydatków 1.240.908,00 zł zrealizowany został w kwocie 496.171,50 zł na wynagrodzenia i pochodne pracowników, fundusz socjalny, zakup materiałów i wyposażenia, zakup opału, opłaty pocztowe i telefoniczne oraz zwrot kosztów podróży, wypłatę ryczałtu samochodowego,
6. Dz. 751 urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa,
 - rozdz. 75101 planowane wydatki 502,00 zł, wykonania brak,
 - rozdz. 75113 planowane wydatki 8.153,00 zł, wykonano 8.025,00 zł na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.
7. Dz. 754 bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - planowane wydatki 70.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 28.369,51 zł na utrzymanie jednostek OSP /zakup paliwa do samochodów pożarniczych, zapłata podatku/.
8. Dz. 756 dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:
 - rozdz. 75647 planowane wydatki 27.000,00 zł wykonano 13.366,72 zł tytułem prowizji za inkaso zobowiązań pieniężnych.
9. Dz. 757 obsługa długu publicznego – planowane wydatki w kwocie 65.000,00 zł nie zostały zrealizowane.
10. Dz. 801 oświata i wychowanie - planowane wydatki 2.963.461,00 zł, wykonano 1.365.237,69 zł na wynagrodzenia i pochodne pracowników, zakup opału, materiałów i wyposażenia, zakup energii oraz fundusz socjalny.
11. Dz. 851 ochrona zdrowia:
 - rozdz. 85153 - zaplanowane wydatki nie zostały zrealizowane,
 - rozdz. 85154 - planowane wydatki w kwocie 33.000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 13.182,78 zł na realizację GPPiRPA.

12.Dz. 852 pomoc społeczna:

- rozdz. 85202 domy pomocy społecznej - planowane wydatki w kwocie 26.000,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 10.177,34 zł tytułem odpłatności za pobyt w domu pomocy społecznej.
- rozdz. 85212 świadczenia rodzinne, zasiłki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, planowane wydatki 843.414,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 405.826,92 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, składkę na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, zakup materiałów i wyposażenia oraz wynagrodzenia.
- rozdz. 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 - zaplanowane wydatki 4.941,00 zł, wykonano 1.958,64 zł;
- rozdz. 85214 zasiłki i pomoc w naturze - planowane wydatki 100.000,00 zł, wykonano 38.876,81 zł na wypłatę zasiłków stałych i okresowych /ze środków własnych wypłacone zostały zasiłki w kwocie 2.450,00 zł;
- rozdz. 85215 dodatki mieszkaniowe - planowane wydatki 7.500,00 zł, wykonano 1.902,39 zł /wypłata dodatków mieszkaniowych/;
- rozdz. 85219 ośrodki pomocy społecznej - planowane wydatki 143.000,00 zł zrealizowano w kwocie 70.018,83 zł na wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów oraz fundusz świadczeń socjalnych,
- rozdz. 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - planowane wydatki 48.000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 17.513,95 zł na wynagrodzenia i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych,
- rozdz. 85295 pozostała działalność - planowane wydatki 47.000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 17.437,80 zł na dożywianie dzieci w szkołach oraz realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania".

13.Dz. 853 pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - planowane wydatki w kwocie 46.528,00 zł nie zostały zrealizowane.

14.Dz. 854 edukacyjna opieka wychowawcza, plan wydatków 118.142,00 zł został zrealizowany w wysokości 78.096,70 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz stypendia dla uczniów.

15.Dz. 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska - planowane wydatki 203.000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 107.778,51 zł na zakup energii elektrycznej /oświetlenie uliczne/, wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia oraz utylizację padliny.

16.Dz. 921 kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

- rozdz. 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby - plan wydatków 180.000,00 zł, wykonano 39.549,78 zł tytułem dotacji dla GOK, wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia.
- rozdz. 92195 pozostała działalność - planowane wydatki 15.000,00 zł nie zostały zrealizowane.

17.Dz. 926 kultura fizyczna i sport - planowane wydatki 2.500,00 zł, wykonano 1.399,50 zł na organizację zawodów sportowych.

Powstałe zobowiązania na dzień 30 czerwca 2009r. regulowane są w miarę posiadanych środków finansowych.

WÓJT
inż. Jarosław Klimek