

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Moskorzew za I półrocze 2008 roku.

I. DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Gminy Moskorzew budżet na 2008 rok przedstawiał się następująco:

- po stronie wydatków – 6.539.451,60 zł
- po stronie dochodów – 5.954.451,60 zł.

Kredyt bankowy zaplanowany do spłaty w wysokości 40.000,00 zł został spłacony z dochodów budżetowych.

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

- po stronie wydatków – 6.706.953,60 zł,
- po stronie dochodów – 6.121.953,60 zł.

Zmiany w budżecie spowodowane zostały zwiększeniem dotacji w kwocie 186.183,00 zł oraz zmniejszeniem dotacji w kwocie 18.681,00 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 72.333,00 zł,
2. Zwiększenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 2030 – 70.169,00 zł,
3. Zwiększenie środków finansowych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskanych z innych źródeł § 2700 o kwotę 25.000,00 zł,
4. Zwiększenie wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących § 2710 o kwotę 18.681,00 zł,
5. Zmniejszenie środków finansowych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskanych z innych źródeł § 2700 o kwotę 18.681,00 zł.

Ad. pkt. 1.

Zwiększoną dotację celową w kwocie 72.333,00 zł przeznaczono na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz koszty postępowania.

Ad. pkt. 2.

Zwiększoną dotację celową w kwocie 70.169,00 zł przeznaczono na:

- wynagrodzenia i pochodne - nauczanie języka angielskiego w szkołach podstawowych – 13.160,00 zł,
- dofinansowanie realizacji programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" – 4.854,00 zł,
- stypendia dla uczniów – 52.155,00 zł.

Ad. pkt. 3.

Zwiększone środki finansowe w kwocie 25.000,00 zł przeznaczone zostały na zakup kamienia.

Ad. pkt. 4.

Zwiększone wpływy z tytułu pomocy finansowej w wysokości 18.681,00 zł przeznaczono na zagospodarowanie terenu przed budynkiem OSP na potrzeby kulturalne.

Ad. pkt. 5.

Zmniejszono środki finansowe pozyskane z innych źródeł w kwocie 18.681,00 zł przeznaczone na zagospodarowanie terenu przed budynkiem OSP.

Wyszczególnienie	Plan budżetu po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2008 roku
- część oświatowa subwencji	1.663.904,00	1.023.944,00
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.570.245,00	785.124,00
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	72.927,00	36.462,00
- dotacje celowe na zadania zlecone	1.030.781,00	557.512,80
- dotacje na zadania własne	237.708,00	155.922,00
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień	16.338,00	14.439,20
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących	58.681,00	33.417,62
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	92.297,60	92.297,60
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	431.711,00	199.378,43
- dochody własne	947.361,00	
A. DOCHODY OGÓLEM	6.121.953,60	3.376.927,77
- wydatki inwestycyjne	820.000,00	39.309,68
- wydatki na wynagrodzenia /§ 4010,4040,4100,4170/	2.631.578,39	1.378.949,71
- pochodne od wynagrodzeń /§ 4110,4120,4130/	446.243,00	242.665,59
- pozostałe wydatki	2.809.132,21	1.279.342,49
B. WYDATKI OGÓLEM	6.706.953,60	2.940.267,47
C. ŹRÓDŁA SFINANSOWANIA NIEDOBORU /A - B / + -	-585.00,00	436.660,30

II. DOCHODY BUDŻETOWE

1. Dz. 010 rolnictwo i łowiectwo, plan dotacji celowej 91.014,00 zł, wykonano 91.012,82 zł
2. Dz. 020 leśnictwo, planowane dochody 1.000,00 zł, wykonano 477,95 zł tytułem dzierżawy terenów łowieckich.
3. Dz. 600 transport i łączność, planowane dochody w kwocie 41.338,00 zł, wykonano 14.439,20 zł tytułem dotacji celowej.
4. Dz. 700 gospodarka mieszkaniowa, planowane dochody 45.200,00 zł; wykonano 32.276,23 zł tytułem najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz ze sprzedaży mienia.
5. Dz. 750 administracja publiczna
 - rozdz. 75011 urzędy wojewódzkie, plan dotacji celowej 22.010,00 zł; wykonano 11.830,00 zł; z tytułu realizacji zadań administracji rządowej w wysokości 120,00 zł /dowody osobiste/.
 - rozdz. 75023 urzędy gmin pozyskano środki finansowe w kwocie 14.737,60 zł.
6. Dz. 751 urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdz. 75101 plan dotacji celowej 450,00 zł, wykonano 240,00 zł.
7. 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 851,61 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 317.494,00 zł, wykonano 146.085,00 zł; z tego:
 - a/ § 0310 podatek od nieruchomości plan 254.334,00 zł, wykonano 122.384,00 zł,
 - b/ § 0320 podatek rolny plan 28.255,00 zł, wykonano 7.825,00 zł,
 - c/ § 0330 podatek leśny plan 31.715,00 zł, wykonano 15.876,00 zł,
 - d/ podatek od środków transportowych, plan 1.800,00 zł nie został wykonany.
 - 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 470.753,00 zł, wykonano 229.132,32 zł; z tego:
 - a/ § 0310 podatek od nieruchomości plan 140.623,00 zł, wykonano 64.204,09 zł;
 - b/ § 0320 podatek rolny plan 258.331,00 zł, wykonano 134.826,01 zł;
 - c/ § 0330 podatek leśny plan 12.829,00 zł, wykonano 6.414,00 zł;
 - d/ § 0340 podatek od środków transportowych plan 7.770,00 zł, wykonano 4.435,00 zł;
 - e/ § 0360 podatek od spadków i darowizn planowane dochody 8.000,00 zł, wykonania brak.
 - 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 2.085,60 zł;

- h/ § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych , planowane dochody 30.000,00 zł, wykonane zostały w wysokości 16.622,00 zł;
 - j/ § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, planowane dochody 3.000,00 zł, zrealizowano 545,62 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 5.603,00 zł;
 - b/ § 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, plan dochodów 30.000,00 zł, wykonano 26.008,15 zł
- rozdz. 75621 udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
 - a/ § 0010 podatek dochodowy od osób fizycznych, planowane dochody 428.211,00 zł, wykonano 198.997,00 zł;
 - b/ § 0020 podatek dochodowy od osób prawnych plan 3.500,00 zł, wykonano 381,43 zł.
8. Dz. 758 różne rozliczenia
- rozdz. 75801 część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t. plan 1.663.904,00 zł, wykonano 1.023.944,00 zł,
 - rozdz. 75807 część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, planowane dochody 1.570.245,00 zł, wykonano 785.124,00 zł
 - rozdz. 75831 część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin, plan dochodów 72.927,00 zł, wykonano 36.462,00 zł.
9. Dz. 801 oświata i wychowanie - planowane dochody 126.457,600 zł, wykonano 123.444,35zł, w tym:
- dotacje celowe – 13.160,00 zł
 - wpłaty rodziców za dożywianie – 17.986,75 zł
 - środki pozabudżetowe – 92.297,60 zł.
- 10.Dz. 852 pomoc społeczna
- rozdz. 85212 świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan dotacji celowej 870.576,00 zł, wykonano 440.236,00 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 5.724,00 zł, wykonano 2.385,00 zł,
 - rozdz. 85214 zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, plan dotacji celowej 94.831,00 zł, wykonano 47.418,00 zł
 - rozdz. 85219 ośrodki pomocy społecznej plan dotacji celowej 74.109,00 zł, wykonano 40.249,00 zł;
 - rozdz. 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, plan dotacji celowej 24.617,00 zł, wykonano 12.951,00 zł,
 - rozdz. 85295 pozostała działalność plan dotacji celowej 38.524,00 zł, wykonano 20.478,00 zł,
- 11.Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, planowane dochody 83.055,00 zł, wykonano 72.044,11 zł tytułem :
- dotacji celowej – 52.155,00 zł
 - wpłat rodziców za dożywianie 18.989,11 zł
 - otrzymane spadki, zapisy i darowizny - 900,00 zł

Zaległości i nadpłaty podatkowe na dzień 30 czerwca 2008 roku

- § 0350 podatek od działalności gospodarczej /karta podatkowa/ - 2.451,65 zł /zaległość/; 63,00 zł nadpłata,
- § 0310 podatek od nieruchomości - 134.479,70 zł /zaległość/
- § 0320 podatek rolny - 20.425,00 zł /zaległość/
- § 0330 podatek leśny - 15.839,00 zł /zaległość/
- § 0310 podatek od nieruchomości - 92.357,91 zł /zaległość/; 5.035,00 zł /nadpłata/
- § 0320 podatek rolny - 126.140,69 zł /zaległość/; 3.103,00 zł /nadpłata/
- § 0330 podatek od środków transportowych - 4.385,00 zł /zaległość/
- § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych - 387,00 zł /zaległość/; 433,60 zł /nadpłata/

III. WYDATKI BUDŻETOWE

1. Dz. 010 rolnictwo i łowiectwo - planowane wydatki 579.014,00 zł wykonano 110.820,79 zł, tytułem:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych - 4.807,99 zł;
 - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz pokrycie kosztów postępowania oraz na realizację umowy trójstronnej 106.012,80 zł
2. Dz. 600 transport i łączność - planowane wydatki 469.338,00 zł wykonano 61.794,98 zł na zakup paliwa do ciągnika i równiarki, usługi na drogach oraz wydatki inwestycyjne.
3. Dz. 700 gospodarka mieszkaniowa - planowane wydatki 44.000,00 zł wykonano 9.277,51 zł na pokrycie wydatków związanych z rozbiórką budynku mieszkalnego /zabytek/.
4. Dz. 710 działalność usługowa - zaplanowane wydatki 45.000,00 zł wykonano 2.000,00 zł /decyzje o warunkach zabudowy/.
5. Dz. 750 administracja publiczna
 - rozdz. 75011 urzędy wojewódzkie, planowane wydatki 22.010,00 zł; wykonano 11.830,00 zł na wynagrodzenia i pochodne pracowników USC i ewidencji ludności,
 - rozdz. 75022 rady gmin - planowane wydatki 56.000,00 zł wykonano 23.683,52 zł na wypłatę diet dla radnych i sołtysów za udział w posiedzeniach, ryczałtu dla Przewodniczącego Rady Gminy oraz zakup materiałów i usług,
 - rozdz. 75023 urzędy gmin - plan wydatków 913.367,69 zł zrealizowany został w kwocie 516.764,07 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,

- rozdz. 75095 pozostała działalność - zaplanowane wydatki w kwocie 28.000,00 zł wykonano w wysokości 13.379,30 zł tytułem prowizji za inkaso zobowiązania pieniężnego.
6. Dz. 751 urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdz. 75101 planowane wydatki 450,00 zł, wykonania brak
 7. Dz. 754 bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - planowane wydatki 75.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 26.473,82 zł na utrzymanie jednostek OSP /zakup paliwa do samochodów pożarniczych, ubezpieczenie oraz na dofinansowanie zakupu samochodu.
 8. Dz. 757 obsługa długu publicznego - poniesione zostały wydatki w kwocie 152,52 zł na zapłatę odsetek od kredytu.
 9. Dz. 801 oświata i wychowanie - planowane wydatki 2.645.068,60 zł, wykonano 1.295.039,15 zł na wynagrodzenia i pochodne pracowników, zakup opału, materiałów i wyposażenia, zakup energii oraz fundusz socjalny.
 10. Dz. 851 ochrona zdrowia:
 - rozdz. 85153 - zaplanowane wydatki nie zostały zrealizowane,
 - rozdz. 85154 - planowane wydatki w kwocie 30.492,31 zł zrealizowane zostały w kwocie 14.990,41 zł na realizację GPPiRPA.
 11. Dz. 852 pomoc społeczna:
 - rozdz. 85202 domy pomocy społecznej - planowane wydatki w kwocie 18.000,00 zł nie zostały zrealizowane,
 - rozdz. 85212 świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, planowane wydatki 870.576,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 418.860,24 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej, 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 5.724,00 zł, wykonano 1.504,16 zł;
 - rozdz. 85214 zasiłki i pomoc w naturze - planowane wydatki 106.834,00 zł, wykonano 53.670,42 zł na wypłatę zasiłków stałych i okresowych /ze środków własnych wypłacone zostały zasiłki w kwocie 9.110,00 zł;
 - rozdz. 85215 dodatki mieszkaniowe - planowane wydatki 6.000,00 zł, wykonano 1.546,38 zł /wypłata dodatków mieszkaniowych/;
 - rozdz. 85219 ośrodki pomocy społecznej - planowane wydatki 122.500,00 zł zrealizowano w kwocie 65.548,46 zł na wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów oraz fundusz świadczeń socjalnych,
 - rozdz. 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - planowane wydatki 35.000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 18.354,75 zł na wynagrodzenia i pochodne, fundusz świadczeń socjalnych,
 - rozdz. 85295 pozostała działalność - planowane wydatki 50.524,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 28.533,40 zł na dożywianie dzieci w szkołach oraz realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"
 12. Dz. 854 edukacyjna opieka wychowawcza, plan wydatków 171.555,00 zł został zrealizowany w wysokości 115.523,25 zł na wynagrodzenia i pochodne, zakup środków żywności oraz stypendia dla uczniów.

13.Dz. 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska - planowane wydatki 210.000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 116.771,84 zł na zakup energii elektrycznej /oświetlenie uliczne/, wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia oraz utylizację padliny.

14.Dz. 921 kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

- rozdz. 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby - plan wydatków 70.000,00 zł, wykonano 33.362,58 zł tytułem dotacji dla GOK, wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia.
- rozdz. 92195 pozostała działalność - planowane wydatki 30.000,00 zł nie zostały zrealizowane.

15.Dz. 926 kultura fizyczna i sport - planowane wydatki 2.500,00 zł, wykonano 385,92 zł na organizację zawodów sportowych.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętego kredytu zostały uregulowane w całości, pozostałe zobowiązania wymagalne regulowane są w miarę posiadanych środków finansowych.

WÓJT

inż. Jarosław Klimek

INFORMACJA – UZUPEŁNIENIE

**sprawozdania opisowego z wykonania budżetu gminy
za I półrocze 2008 r.**

- str. 2 sprawozdania opisowego - tabela – wykonanie za I półrocze pozycja dochody własne – brak danych, winno być „478.430,12 zł”,
- wydatki budżetowe – brak dz. 853 pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Planowane wydatki w w/w dziale w kwocie 22.000,00 zł nie zostały zrealizowane.

WÓJT

inż. Jarosław Klimek