

Załącznik nr 1

Do Zarządzenia Burmistrza
Gminy i Miasta Mirosławiec
nr 53 /2007
z dnia 31 sierpnia 2007 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu i gospodarki pozabudżetowej Gminy i Miasta Mirosławiec za I półrocze 2007 rok.

Budżet Gminy i Miasta Mirosławiec na rok 2007 uchwalono na sesji Rady Miejskiej w dniu 31 stycznia 2007 r. Uchwałą Nr V / 35 /2007 w poniższych wielkościach:

- dochody budżetowe - **14.870.915 zł,**
- wydatki budżetowe - **18.223.545 zł,**
- deficyt budżetu - **3.352.630 zł**

Uchwalono, że deficyt budżetu zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Budżet korygowano 9 razy na podstawie Uchwał Rady Miejskiej oraz Zarządzeń Burmistrza Mirosławca, tj.:

- Uchwały Nr VI/ 38 /2007 z dnia 26 lutego 2007 r.,
- Uchwały Nr VIII/ 50 /2007 z dnia 26 marca 2007 r.,
- Zarządzenia Nr 15 /2007 z dnia 30 marca 2007 r.,
- Uchwały Nr XI/ 59 /2007 z dnia 26 kwietnia 2007 r.,
- Zarządzenia Nr 21 /2007 z dnia 30 kwietnia 2007 r.,
- Uchwały Nr XI / 64 /2007 z dnia 28 maja 2007 r.,
- Zarządzenia Nr 31 /2007 z dnia 30 maja 2007 r.,
- Uchwały Nr XII / 73 /2007 z dnia 25 czerwca 2007 r.,
- Zarządzenia Nr 38 /2007 z dnia 29 czerwca 2007 r.,

W wyniku zmian dokonanych w I półroczu 2007 roku:

- planowane dochody zwiększyły się o **308.042,39 zł** i wyniosły ostatecznie kwotę **15.178.957,39 zł,**
- planowane wydatki zwiększyły się o **308.042,39 zł** i wyniosły ostatecznie kwotę **18.531.587,39 zł,**

Deficyt budżetu pozostał niezmienny, tj. na dzień 30.06. 2007 r. stanowił kwotę **3.352.630 zł.**

Wykaz dokonanych zmian dochodów i wydatków budżetowych w I półroczu 2007 r. zawiera **załącznik nr 1 i 2.**

Zwiększenie dochodów Gminy.

W ramach dotacji celowych na zadania własne oraz zlecone Gmina otrzymała dodatkowo kwotę na poniższe zadania: **189.442,39 zł**

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego przez producentów rolnych w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (01095, § 201) **24.173,39 zł,**
- sfinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników (I transza) (80195, § 203) **11.250 zł,**
- wypłaty zasiłków z pomocy społecznej (85214, § 201) **4.282 zł,**
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne z pomocy społecznej (85213, § 201) **1.758 zł,**
- dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej (85219, § 203) **3.000 zł,**
- dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (85295, § 203) **94.431 zł,**
- dofinansowanie świadczeń systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (85415, § 203) **50.548 zł,**

Zwiększenie dochodów własnych Gminy o kwotę **20.811 zł,**

Zwiększenie subwencji oświatowej o kwotę **59.319 zł**

Zwiększenie subwencji równoważącej o kwotę **4.421 zł**

Zwiększenie dochodów w ramach porozumień (dotacja z MPiMS na organizację Klubu Integracji Społecznej –KIS) o kwotę **15.000 zł,**

Zwiększenie dochodów z innych źródeł (darowizna Żywiec-Zdrój - 30.000 zł na dożywianie uczniów oraz 20.000 zł na organizację obozu dla dzieci) o kwotę **50.000 zł**

Razem zwiększenie dochodów Gminy **338.993,39 zł**

Zmniejszenie dochodów Gminy.

Zmniejszenie planowanych udziałów Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę **26.530 zł**
Zmniejszenie subwencji równoważącej o kwotę **4.421 zł**

Razem zmniejszenie dochodów Gminy **30.951 zł**

Ogółem zwiększenie dochodów Gminy o kwotę **308.042,39 zł**

Rozchody budżetu Gminy stanowiły kwotę ogółem
z tego na spłatę:
kredytów bankowych w kwocie
pożyczki w kwocie

346.822 zł,

332.942 zł,

13.880 zł

Wykonanie budżetu w I półroczu 2007 r. przedstawia się następująco:

Dochody:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% planu
<i>Subwencja ogólna, z tego:</i>	4.807.548,00	2.865.196,00	59,60
• oświatowa	3.998.970,00	2.460.904,00	61,54
• wyrównawcza	671.431,00	335.718,00	50,00
• równoważąca	137.147,00	68.574,00	50,00
Udziały w podatku dochodowym, z tego od:	2.235.962,00	1.172.271,93	52,43
• osób fizycznych	2.045.962,00	995.754,00	48,67
• osób prawnych	190.000,00	176.517,93	92,90
<i>Dotacje ogółem, z tego na:</i>	2.684.386,39	1.462.196,39	54,47
• zadania zlecone	2.203.157,39	1.124.251,39	51,03
• zadania własne	481.229,00	337.945,00	70,23
Dochody własne	5.386.061,00	3.172.133,27	58,90
Dochody w ramach porozumień	15.000,00	15.000,00	100,00
Dochody z innych źródeł	50.000,00	30.000,00	60,00
Ogółem dochody:	15.178.957,39	8.716.797,59	57,43

Wydatki:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% planu
<i>Wydatki bieżące, w tym na:</i>	13.266.933,39	6.039.369,01	45,52
wynagrodzenia i pochodne	4.859.309,00	2.364.494,09	48,66
pozostałe wydatki	7.223.357,39	3.113.947,82	43,11
<i>dotacje ogółem, z tego dla:</i>	971.267,00	527.903,13	54,35
• jednostek organizacyjnych Gminy	870.267,00	490.903,13	56,41
• pozostałych jednostek	101.000,00	37.000,00	36,63
wydatki na obsługę długu	213.000,00	33.023,97	15,50

<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>5.264.654,00</i>	<i>332.015,95</i>	<i>6,31</i>
<i>Wydatki ogółem:</i>	<i>18.531.587,39</i>	<i>6.371.384,96</i>	<i>34,38</i>

Dochody

Plan dochodów ogółem w kwocie **15.178.957,39 zł** zrealizowano w 57,43 %, tj. osiągnięto wpływy w wysokości **8.716.797,59 zł**.

Zestawienie planu dochodów budżetu Gminy oraz wykonanie za I półrocze 2007 r. według działów klasyfikacji budżetowej stanowi **załącznik nr 3**.

Zestawienie planu dochodów ogółem budżetu Gminy i Miasta oraz wykonanie za I półrocze 2007 r. według działów klasyfikacji i ważniejszych źródeł stanowi **załącznik nr 4**.

Zestawienie planu dochodów budżetu Gminy i Miasta oraz wykonanie za I półrocze 2007 r. z tytułu opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz za korzystanie z tych zezwoleń stanowi **załącznik nr 5**.

Zestawienie planu dochodów budżetu Gminy i Miasta oraz wykonanie za I półrocze 2007 r. dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami stanowi **załącznik nr 6**.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i rolnictwo.

Planowane dochody w kwocie **24.173,39 zł** zrealizowano w wysokości **56.545,39 zł**, co stanowi 233,92 % planu. Dochody dotyczą wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (sprzedaż działek rolnych) oraz otrzymanej dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego przez producentów rolnych w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej

Dział 020 - Leśnictwo.

Planowane dochody w kwocie **4.500 zł** zrealizowano w wysokości **3.276,60 zł**, co stanowi 72,81 % planu. Dochody w dziale „Leśnictwo” to wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.

Dział 600 – Transport i łączność.

Dochody zrealizowano w wysokości **1.388,12 zł**. Uzyskano wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa.

Planowane dochody na realizację zadań własnych w kwocie **725.100 zł** zrealizowano w wysokości **461.746,26 zł**, co stanowi 63,68 %.

Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości ustalono w kwocie 8.500 zł, a wykonano dochody w wysokości 11.894,20 zł, tj. w 139,93 %.

Wpływy z różnych opłat (opłaty za dokumentację) zaplanowano kwotę 7.000 zł, natomiast zrealizowano w wysokości 1.957,30 zł, co stanowi 27,96 %.

Plan dochodów z tytułu najmu lokali i dzierżaw ustalono na poziomie 97.000 zł, natomiast wpływy zrealizowano w kwocie 38.719,80 zł, co stanowi 39,92 % planu.

Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wykonano w wysokości 254.384,83 zł.

Opłaty na rzecz WAM (refundacja kosztów za mieszkania WAM w Mirosławcu Górnym) - zaplanowano w wysokości 411.600 zł, a zrealizowano w kwocie 152.423,22 zł, co stanowi 37,03 % planu.

Dochody ze sprzedaży składników majątkowych zaplanowano w kwocie 200.000 zł – w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej wpływy te zostały wykazane w § 0770.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat zaplanowano w kwocie 1.000 zł, natomiast wykonano w wysokości 2.266,91 zł, tj. 226,69 %.

Wpływy z różnych dochodów wykonano w kwocie 100 zł. Dochody uzyskano z wynajmu pomieszczeń świetlicy.

Dział 710 – Działalność usługowa.

Planowane dochody w kwocie **15.000 zł** wykonano w wysokości **11,398,25 zł**, co stanowi 75,99 % planu.

Dochody dotyczą wpływów z tytułu opłat za korzystanie z cmentarza komunalnego.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Zaplanowano dochody w kwocie **80.950 zł**, natomiast wykonano w wysokości **53.931,29 zł**, tj. w 66,62 %. Na realizację zadań własnych osiągnięto dochody w kwocie 13.828,29 zł, natomiast na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 40.103 zł.

Uzyskano dochody z niżej wyszczególnionych tytułów:

- wpływy z różnych opłat (opłaty za specyfikację) - wykonano w wysokości 30,00 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym – wykonano w wysokości 1.701,72 zł,

- wpływy z różnych dochodów – zaplanowano 5.500 zł, natomiast uzyskano kwotę 11.471,03 zł, co stanowi 208,56 %; otrzymane dochody dotyczą przede wszystkim opłat za usytuowanie tablic reklamowych, wpłat za prywatne rozmowy telefoniczne oraz z tytułu zwrotu nadpłaty składki na PFRON,
- dotacja na zadania zlecone – zaplanowaną kwotę 74.000 zł zrealizowano w wysokości 40.103 zł, tj. w 54,19 %,
- wpływy z przekazania 5% dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych j. s. t., tj. od wpłat za dowody osobiste i udostępnianie danych osobowych zaplanowane w kwocie 1.450 zł zrealizowano w wysokości 625,54 zł, co stanowi 43,14 % planu,

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Plan dochodów Gminy w wysokości **944 zł** został wykonany w kwocie **474 zł**, co stanowi 50,21 %.

Dochody dotyczą zadań z zakresu administracji rządowej, na których wykonanie otrzymano dotację na prowadzenie rejestru wyborców.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane dochody na realizację zadań własnych w wysokości **4.500 zł**, wykonano w kwocie **2.494,16 zł**, tj. w 55,43 %.

Dochody dotyczą wpływów z grzywnien nakładanych w formie mandatu karnego przez Straż Miejską.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej.

Na planowaną kwotę **6.529.662 zł**, do budżetu Gminy wpłynęły dochody na realizację zadań własnych w wysokości **3.563.038,58 zł**, co stanowi 54,57 % planu, z tego:

- **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** – plan ustalony został na poziomie 2.045.962 zł, natomiast wpływy przekazano w wysokości 995.754 zł, tj. w 48,67 %,
- **udziały w podatku dochodowym od osób prawnych** – na plan 190.000 zł wpłynęła do budżetu Gminy kwota 176.517,93 zł, co stanowi 92,90 % planu,
- **podatek od nieruchomości** – plan dochodów w wysokości 3.600.000 zł, wykonano w kwocie 1.960.570,93 zł, co stanowi 54,46 % planu,
- **podatek rolny** – ustalony plan dochodów w kwocie 154.000 zł zrealizowano w wysokości 94.939,96 zł, tj. w 61,65%,

- **podatek leśny** – ustalony plan dochodów w kwocie 231.300 zł zrealizowano w wysokości 120.469,80 zł, co stanowi 52,08 % planu,
- **podatek od środków transportowych** – na plan 86.000 zł zrealizowano dochody w kwocie 60.123,71 zł, co stanowi 69,91 % planu,
- **podatek od działalności gospodarczej osób, opłacany w formie karty podatkowej** - ustalony w wysokości 2.000 zł, natomiast wykonany w kwocie 1.096,67 zł, tj. 54,83 % ,
- **podatek od spadków i darowizn** – na plan 7.000 zł uzyskano dochody w kwocie 947 zł, co stanowi 13,53 % planu,
- **podatek od posiadania psów** – zaplanowano dochody na poziomie 5.000 zł, natomiast wykonano w wysokości 5.442 zł, tj. w 108,84 % ,
- **wpływy z opłaty skarbowej** - zaplanowano dochody na poziomie 27.000 zł, natomiast wykonano w wysokości 10.189 zł, tj. w 37,74 % ,
- **wpływy z opłaty targowej** – na plan 9.000 zł uzyskano dochody w kwocie 2.870 zł, tj. zrealizowano 31,89 % planu,
- **wpływy z opłaty miejscowej** – plan dochodów ustalony w wysokości 2.900 zł zrealizowano w kwocie 571 zł, tj. w 19,69 % ,
- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** – plan dochodów w kwocie 76.500 zł zrealizowano w wysokości 62.299,43 zł, co stanowi 81,44 % ,
- **podatek od czynności cywilnoprawnych** (pobierany przez urzędy skarbowe) zaplanowany w wysokości 72.000 zł, a zrealizowany w kwocie 38.258,69 zł, tj. w 53,14 % ,
- **grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności** – uzyskano kwotę 300 zł za nałożenie kar porządkowych za niezłożenie informacji podatkowej,
- **wpływy z różnych opłat** (opłaty za wpis, zmianę i wypis z ewidencji działalności gospodarczej)– na planowaną kwotę 5.000 zł wpłynęły do budżetu dochody w wysokości 1.900 zł, tj. w 38,00 % ,
- **odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** – dochody zaplanowano w kwocie 16.000 zł, a wykonano w wysokości 28.127,22 zł, co stanowi 175,80 % planu,
- **wpływy z różnych dochodów** – dochody (koszty upomnienia od wysłanych wezwań do zapłaty należności podatkowych) wykonano w kwocie 1.472,24 zł,
- **rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** – uzyskano kwotę 1.189 zł przekazaną przez WFOŚiGW stanowiącą zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości,

będących własnością skarbu państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie wód powierzchniowych.

Dział 758 - Różne rozliczenia.

Plan dochodów ustalono na poziomie **4.818.448 zł**, natomiast zrealizowany został w wysokości **2.895.407,81 zł**, tj. w 60,09 %.

Źródłem dochodów budżetowych są przede wszystkim niżej wyszczególnione subwencje:

- część oświatowa subwencji ogólnej – plan dochodów budżetowych w wysokości 3.998.970 zł zrealizowano w kwocie 2.460.904, tj. w 61,54 %,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – zaplanowane wpływy na poziomie 671.431 zł zrealizowano w wysokości 335.718 zł, tj. w 50,00 %,
- część równoważąca subwencji ogólnej – zaplanowane wpływy na poziomie 137.147 zł zrealizowano w wysokości 68.574 zł, tj. w 50,00 %,

oraz :

- odsetki od środków na rachunku bieżącym budżetu – zrealizowano w wysokości 19.277,31 zł,
- wpływy z tytułu niezrealizowanych niewygasających wydatków - zaplanowano w wysokości 10.900 zł, natomiast wykonano dochody w kwocie 10.934,50 zł, tj. w 100,32 %.

Dział 801 - Oświata i wychowanie .

W dziale 801 zaplanowano dochody w kwocie **47.481 zł**, natomiast wykonano w wysokości **51.566,97 zł**, co stanowi 108,61 %.

Na dochody budżetowe składają się :

- dochody z najmu i dzierżawy gimbusa – zaplanowano wpływy w kwocie **27.000 zł**, natomiast otrzymano **26.551,93 zł**, tj. 98,34 % planu,
- wpływy z usług – zaplanowano kwotę **8.536 zł**, natomiast zrealizowano – **9.727,05 zł**, tj. 113,95 % planu, z tego:
 - w Zespole Szkół w Mirostawcu (wynajem pomieszczeń szkolnych na szkolenia oraz sali gimnastycznej na zajęcia sportowe) - zaplanowano kwotę 5.306 zł, a uzyskano dochody w wysokości 6.096,57 zł,
 - w Zespole Szkół w Piecniku (wynajem pomieszczeń na dożywianie uczniów, refundacja opłat za gaz) - zaplanowano 3.230 zł, a uzyskano dochody w wysokości 3.630,48 zł,
- pozostałe odsetki – zaplanowano kwotę **145 zł**, natomiast zrealizowano – **186,44 zł**, tj. 128,58 % planu, z tego:
 - w Zespole Szkół w Mirostawcu - zaplanowano kwotę 88 zł, a uzyskano dochody w wysokości 111,97 zł,
 - w Zespole Szkół w Piecniku - zaplanowano 57 zł, a uzyskano dochody w wysokości 74,47 zł,
- otrzymane darowizny – zaplanowano kwotę **550 zł**, natomiast uzyskano dochody z tego tytułu w wysokości **3.851,55 zł**, tj. 700,28 % planu, z tego:

- w Zespole Szkół w Mirosławcu (darowizny od Firmy „MAWI”, Żywiec-Zdrój oraz METALTECH na cele statutowe Szkoły Podstawowej),
- dotacja celowa na realizację zadań własnych - zaplanowano i zrealizowano kwotę **11.250 zł** na sfinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników (I transza).

Dział 852 - Pomoc społeczna.

W dziale 852 zaplanowano dochody w wysokości **2.589.151 zł**, natomiast zrealizowano w kwocie **1.383.433,82 zł**, tj. w 53,43 %.

Na realizację zadań własnych zrealizowano dochody w wysokości 308.932,82 zł, na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zrealizowano dochody w kwocie 1.059.501 zł oraz na podstawie porozumień zrealizowano dochody w kwocie 15.000 zł.

Dochody dotyczą niżej wyszczególnionych wpływów:

- opłaty za usługi opiekuńcze - wykonano w wysokości **517,91 zł**,
- odsetki od rachunku bankowego MGOPS – wykonano kwocie **1.071,22 zł**,
- wpływy z różnych dochodów (wpłata na pokrycie kosztów utrzymania systemu informatycznego) – zaplanowano kwotę **680 zł**, a wykonano w wysokości **1.196,69 zł**, co stanowi 175,98 %,
- otrzymane darowizny zaplanowane w kwocie **50.000 zł** wykonano w wysokości **30.000 zł**; pozostała kwota zostanie przekazana w lipcu br.,
- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie **2.104.040 zł** zrealizowano w wysokości **1.059.501 zł**, co stanowi 50,36 % planu, z przeznaczeniem na:
 - świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zaplanowaną kwotę 2.013.000 zł, a wykonano w wysokości 1.006.500 zł, tj. w 50 %,
 - ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – zaplanowaną kwotę 9.758 zł wykonano w wysokości 4.875 zł, tj. w 49,96 %,
 - zasiłki i pomoc w naturze - plan dochodów w kwocie 81.282 zł został zrealizowany w wysokości 48.126 zł, tj. w 59,21 %,
- dotację celową na realizację zadań własnych (KIS) przekazaną przez MPiPS na zasadzie porozumień - zaplanowano i wykonano kwotę **15.000 zł**,
- dotacje celowe na realizację zadań własnych zaplanowane w wysokości **419.431 zł** zrealizowano w kwocie **276.147 zł**, co stanowi 65,84 %, z przeznaczeniem na:
 - wypłaty zasiłków i pomoc w naturze - plan dochodów w kwocie 111.000 zł został zrealizowany w wysokości 69.375 zł, tj. w 62,50 %,
 - dofinansowanie ośrodka pomocy społecznej – plan dochodów w kwocie 93.000 zł zrealizowano w wysokości 48.000 zł, tj. 51,61 %,
 - dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – dotację zaplanowano w kwocie 215.431 zł, natomiast zrealizowano w wysokości 158.772 zł, co stanowi 73,70 % planu,