

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2009 r.

Na podstawie art. 198 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104, Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832, z 2007 r.: Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791) oraz art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 r. Dz.U. Nr 142, poz. 1591, ze zmianami : Dz.U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220; Nr 62, poz. 558; Nr 113, poz. 984; Nr 153, poz. 1271; Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Dz.U. Nr 80, poz. 717; Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055; Nr 116, poz. 1203; Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441; Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128) oraz Uchwały Nr XXXVI/325/06 Rady Gminy Człuchów z dnia 12 czerwca 2006 r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze roku budżetowego

postanawia, co następuje :

§ 1

Przedstawia się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku :

- informację z wykonania budżetu oraz informacje o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za pierwsze półrocze 2009 r.,
- sprawozdanie z wykonania budżetu oraz wykonanie planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za pierwsze półrocze 2009 r.

§ 2

Sprawozdanie zamyka się następującymi kwotami :

- dochody ogółem	plan	35.463.333,40 zł	wykonanie	18.846.975,24 zł
- wydatki ogółem	plan	36.598.054,40 zł	wykonanie	15.962.123,09 zł

w tym :

realizacja planu finansowego z zakresu administracji rządowej :

- dotacje na zadania zlecone	plan	7.376.677,00 zł	wykonanie	3.641.547,00 zł
- wydatki na zadania zlecone	plan	7.376.677,00 zł	wykonanie	3.572.694,61 zł

§ 3

Informacja o wykorzystaniu środków budżetowych zostanie udostępniona mieszkańcom gminy poprzez ogłoszenie.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń.

WÓJT

Adam Marciniak

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2009 r.

Budżet gminy na 2009 r. uchwalono Uchwałą Nr XXIV/183/08 Rady Gminy Człuchów z dnia 29 grudnia 2008 r.

W dniu uchwalenia wynosił :

I. Dochody w kwocie	34.011.418 zł
w tym :	
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	6.856.430 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	852.237 zł
- subwencja ogólna	12.565.997 zł
w tym :	
1) część oświatowa	7.899.669 zł
2) część wyrównawcza	4.484.190 zł
3) część równoważąca	182.138 zł

II. Wydatki w kwocie	32.956.418 zł
w tym :	
- na zadania z zakresu administracji rządowej	6.856.430 zł
- z tytułu dotacji na zadania własne	852.237 zł

Budżet zamykał się nadwyżką w kwocie 1.055.000,00 zł, którą to w całości przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek oraz kredytu, a przypadających do spłaty w 2009 r.

W trakcie pierwszego półrocza budżet kilkakrotnie ulegał zmianom.

Potrzeby wprowadzenia zmian były podyktowane zarówno zwiększeniami, jak i zmniejszeniami dotacji z zakresu administracji rządowej, dotacji na realizację własnych zadań bieżących, uzyskanych dotacji rozwojowych, zwiększeniami części oświatowej subwencji ogólnej, uzyskanych środków dotyczących zwrotu utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych, zmniejszeniami planu dotyczącego podatku dochodowego od osób fizycznych, dofinansowań własnych zadań bieżących i inwestycyjnych pozyskanych z innych źródeł oraz z pozyskanych darowizn i innych wpływów z różnych dochodów.

Wprowadzono plan przychodów z tytułu zaciągnięcia pożyczki oraz nadwyżki z lat ubiegłych.

Urealniono plan rozchodów polegających na zmniejszeniu spłaty kredytu o kwotę 75.000 zł.

Rozdysponowano częściowo rezerwę celową (1.200 zł) na projekty z funduszy unijnych i budżetu państwa.

Dokonano również przeniesień między działami, rozdziałami i paragrafami.

Ostatecznie budżet na dzień 30 czerwca 2009 r. przedstawia się następująco :

I. Dochody w kwocie

35.463.333,40 zł

w tym :

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 7.376.677 zł
 - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne 973.861 zł
 - subwencja ogólna 12.573.355 zł
- w tym :

- 4) część oświatowa 7.907.027 zł
- 5) część wyrównawcza 4.484.190 zł
- 6) część równoważąca 182.138 zł

II. Wydatki w kwocie

36.598.054,40 zł

w tym :

- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 7.376.677 zł
- z tytułu dotacji na zadania własne 973.861 zł

Budżet zamyka się niedoborem w kwocie

1.134.721 zł

Źródłem pokrycia deficytu jest nadwyżka z lat ubiegłych oraz pożyczka.

WOJT
Adam Marciniak

- DOCHODY -

Na plan dochodów **35.463.333,40 zł** za I półrocze 2009 r. uzyskano **18.846.975,24zł**, co stanowi **53,14%** wykonania rocznego planu.

Dochody te uzyskano w następujących działach :

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.

Na plan 762.442,00 zł uzyskano 803.676,83 zł co stanowi 105,40%.

W dziale tym największymi zgromadzonymi dochodami są wpływy z dotacji z zakresu administracji rządowej otrzymanej z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku na kwotę 451.442,00 zł (na plan 451.442,00 zł) z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Ponadto pozyskano środki z bezzwrotnej pomocy finansowej od Agencji Nieruchomości Rolnej Oddział Terenowy w Gdańsku w kwocie 300.000,00 zł (plan 300.000,00 zł) z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego p.n. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodnej na odcinku Płonica, Bukowo Wieś – Bukowo PGR”.

Pozostałe dochody w kwocie 8.881,52 zł uzyskano z czynszu dzierżaw obwodów łowieckich : Darzbór, Dzik, Jeleń, Orzeł, Szarak, Nadleśnictwo Człuchów (plan 11.000,00 zł) oraz bezplanowe dochody w kwocie 43.353,31 zł uzyskano z tytułu kary umownej za nieterminowe wykonanie umowy na opracowanie dokumentacji projektowej kanalizacji sanitarnej oraz rozbudowy sieci wodociągowej w miejscowości Polnica przez Biuro Obsługi Inwestora „ABOL” s.c. w Bytowie.

Pierwotnie plan działu wynosił 311.000,00 zł, zmian dokonano :

- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 158/09 w dniu 18.05.2009 r. – zwiększając o kwotę 451.442,00 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Na plan 579.000,00 zł uzyskano 258.613,21 zł co stanowi 44,66%

W dziale tym główne dochody to wpływy za wodę, których na plan 570.000,00 zł uzyskano 253.594,62 zł. Zaległości na 30.06.2009 r. to kwota 96.517,96 zł.

Pozostałe dochody to upomnienia i odsetki od nieterminowych wpłat za zużytą wodę – 5.018,59 zł (na plan 9.000,00 zł).

Dział 600 – Transport i łączność.

Na plan 4.500,00 zł uzyskano 153,60 zł co stanowi 3,41%

Uzyskane dochody w wysokości 153,60 zł pozyskano z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego. Ogółem plan działu wynosi 4.500,00 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Na plan 1.819.600,00 zł uzyskano 542.014,70 zł co stanowi 29,78%

W dziale tym uzyskano wpływy z czynszu mieszkań komunalnych w kwocie 97.804,18 zł (na plan 250.000,00 zł). Zaległości z czynszu na dzień 30.06.2009 r. to kwota 58.838,45 zł.

Poza tym 16.927,40 zł uzyskano z tytułu dzierżaw wieczystego użytkowania (na plan 24.000,00 zł), 20.136,10 zł z tytułu wpłat czynszu dzierżaw komunalnych i ogródków działkowych (na plan 42.000,00 zł) oraz 403.731,52 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości (plan 1.500.000,00 zł), z czego : 3.412,50 zł w spłacie długoterminowej – ratalnej, 400.319,02 zł z tytułu sprzedaży działek niezabudowanych położonych na terenie miejscowości Nieżywiec.

Ponadto pozyskano dochody w kwocie 2.933,90 zł (na plan 3.000,00 zł) w wyniku naliczonych odsetek od nieterminowych uregulowań należności czynszu mieszkań, wieczystego użytkowania oraz 481,60 zł z tytułu upomnień (plan 600,00 zł).

Dział 710 – Działalność usługowa.

Na plan 8.000,00 zł uzyskano 6.753,00 zł co stanowi 84,41 %

Uzyskane dochody w kwocie 6.753,00 zł (plan 8.000,00 zł) to opłaty z tytułu wykupu miejsc na cmentarzach.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Na plan 201.858,00 zł uzyskano 147.527,80 zł co stanowi 73,08 %

W dziale tym mieści się dotacja z zakresu zadań rządowych w kwocie 31.998,00 zł (na plan 70.000,00 zł), z przeznaczeniem na 2,66 etatów wydatków zadań administracyjnych.

Poza tym uzyskano 50.000,00 zł (plan 50.000,00 zł) z tytułu darowizny od PRESTIGE Spółka z o.o. Szczecin, z tytułu zwrotu kosztów upomnień, opłaty z tytułu utraty pojazdu ogółem w kwocie 7.504,07 zł (plan 10.000,00 zł), z oprocentowania rachunków bankowych 56.468,57 zł (na plan 70.000,00 zł) oraz z tytułu realizacji dochodów budżetu państwa w wysokości 5% wykonanych wpływów, tj. 463,95 zł (na plan 1.858,00 zł), i tak :

- z tytułu wydawanych dowodów osobistych – 450,00 zł
- z tytułu poświadczeń zameldowania – 13,95 zł

Ponadto nieplanowano a uzyskano 1.093,21 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów (plan zostanie urealniony w drugim półroczu).

Pierwotny plan wynosił 151.858,00 zł i został zwiększony o 50.000,00 zł Uchwałą Rady Gminy Nr XXVI/197/09 z dnia 16.02.2009 r.

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

Na plan 16.235,00 zł uzyskano 15.437,00 zł co stanowi 95,08 %

W dziale tym uzyskane dochody to dotacje z zakresu administracji rządowej, tj.:

- na finansowanie zadań prowadzenia aktualizacji stałego rejestru wyborców – 802,00 zł (plan 1.600,00 zł),
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 07 czerwca br. w kwocie 14.635,00 zł (na plan 14.635,00 zł).

Pierwotny plan wynosił 1.600,00 zł i został urealniony zarządzeniami Wójta Gminy, tj. : Nr 154/09 z dnia 17.04.2009 r. – 7.705,00 zł oraz Nr 167/09 z dnia 01.06.2009 r. – 6.930,000 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Na plan 3.279.590,00 zł uzyskano 1.905.250,93 zł co stanowi 58,09 %

W głównej mierze w dziale tym uzyskane dochody pochodzą z wpływów od ludności z mandatów karnych w kwocie 1.890.533,74 zł (na plan 3.260.000,00 zł), w tym z tytułu mandatów karnych za popełnione wykroczenia drogowe 1.889.933,74 zł oraz 600,00 zł z tytułu kar porządkowych – realizowanie zadań w zakresie ochrony porządku publicznego.

Poza tym Straż Gminna uzyskała dochody z oprocentowania rachunku bankowego, rozliczeń z lat ubiegłych, wpływów z PZU S.A. – odszkodowanie fotoradaru „Multanowi 6F” ogółem na kwotę 14.717,19 zł (na plan 19.590,00 zł).

Pierwotny plan wynosił 3.270.000,00 zł, został urealniony Uchwałą Rady Gminy Nr XXVIII/211/09 z dnia 30.03.2009 r. – zwiększono o kwotę 9.590,00 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Na plan 7.271.809,00 zł uzyskano 3.278.222,15 zł co stanowi 45,08 %

Uzyskanymi dochodami są wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, od czynności cywilnoprawnych, opłaty skarbowej, od spadków i darowizn, podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych, odsetek za zwłokę oraz wpływów z tytułu podatków zniesionych, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, renty planistycznej, opłaty eksploatacyjnej, a także rekompensaty utraconych dochodów.

Kształtują się one następująco :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- plan 2.300.000,00 zł - uzyskano 914.595,27 zł - co stanowi 39,76 %

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych

- plan 1.000.000,00 zł	- uzyskano	460.184,68 zł	- co stanowi	46,01 %
------------------------	------------	---------------	--------------	---------
- podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- plan 300.000,00 zł	- uzyskano	159.111,06 zł	- co stanowi	53,03 %
----------------------	------------	---------------	--------------	---------
- podatek rolny od osób fizycznych

- plan 650.000,00 zł	- uzyskano	428.945,30 zł	- co stanowi	65,99 %
----------------------	------------	---------------	--------------	---------
- podatek leśny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- plan 292.600,00 zł	- uzyskano	149.917,60 zł	- co stanowi	51,23 %
----------------------	------------	---------------	--------------	---------
- podatek leśny od osób fizycznych

- plan 6.400,00 zł	- uzyskano	3.854,93 zł	- co stanowi	60,23 %
--------------------	------------	-------------	--------------	---------
- podatek od środków transportowych osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- plan 48.000,00 zł	- uzyskano	18.213,00 zł	- co stanowi	37,94 %
---------------------	------------	--------------	--------------	---------
- podatek od środków transportowych osób fizycznych

- plan 22.000,00 zł	- uzyskano	16.787,40 zł	- co stanowi	76,30 %
---------------------	------------	--------------	--------------	---------
- podatek od spadków i darowizn

- plan 30.000,00 zł	- uzyskano	892,00 zł	- co stanowi	2,97 %
---------------------	------------	-----------	--------------	--------
- podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

- plan 10.000,00 zł	- uzyskano	2.542,75 zł	- co stanowi	25,42 %
---------------------	------------	-------------	--------------	---------
- podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- plan 10.000,00 zł	- uzyskano	1.038,00 zł	- co stanowi	10,38 %
---------------------	------------	-------------	--------------	---------
- podatek od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych

- plan 160.000,00 zł	- uzyskano	94.262,20 zł	- co stanowi	58,91 %
----------------------	------------	--------------	--------------	---------
- zaległości z podatków zniesionych

- plan 10.000,00 zł	- uzyskano	4.501,66 zł	- co stanowi	45,01 %
• udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych				
- plan 1.994.315,00 zł	- uzyskano	804.658,00 zł	- co stanowi	40,34 %
• udziały w podatku dochodowym od osób prawnych				
- plan 70.000,00 zł	- uzyskano	6.638,41 zł	- co stanowi	9,48 %
• opłata skarbową				
- plan 36.500,00 zł	- uzyskano	17.423,00 zł	- co stanowi	47,73%
• opłaty z tytułu renty planistycznej				
- plan 80.000,00 zł	- uzyskano	27.361,00 zł	- co stanowi	34,20 %
• wpływy z opłat za zezwolenie sprzedaży alkoholi				
- plan 120.000,00 zł	- uzyskano	81.647,68 zł	- co stanowi	68,03%
• opłaty z tytułu opłaty eksploatacyjnej				
- plan 35.000,00 zł	- uzyskano	11.105,58 zł	- co stanowi	31,73%

Innymi zgromadzonymi wpływami są odsetki od osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, których ogółem uzyskano 17.651,83 zł (na planowane 50.000,00 zł), rekompensata utraconych dochodów w kwocie 48.756,00 zł (plan 46.994,00 zł), z czego 46.994,00 zł od Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz 1.762,00 zł od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku. Poza tym uzyskano 8.134,80 zł z tytułu zwrotu kosztów komorniczych opłaconych w latach ubiegłych.

W powyższym dziale plan wykonano w 45,08 %, tj. w kwocie 3.278.222,15 zł, zaległości na dzień 30 czerwca 2009 r. to kwota 1.394.236,11 zł, w tym :

- podatek od nieruchomości 431.430,73 zł
- podatek rolny 162.333,79 zł
- podatek leśny 1.077,38 zł
- podatek od środków transportowych 33.785,55 zł
- podatki zmiesione 744.646,20 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych 5.017,13 zł
- podatek od spadków i darowizn 3.792,00 zł
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 8.049,83 zł,
- opłata z tytułu renty planistycznej 4.103,50 zł

Windykacja zadłużeń następuje drogą administracyjną poprzez wysłanie upomnień oraz wystawienie tytułów wykonawczych, jak i zabezpieczeń hipotecznych na nieruchomościach.

Pierwotny plan wynosił 7.224.881,00 zł. W trakcie wykonywania budżetu został urealniony, tj.:

- zmniejszony o kwotę 66,00 zł Uchwałą Rady Gminy Człuchów Nr XXVI/197/09 z dnia 16.02.2009 r.,
- zwiększony o kwotę 46.994,00 zł Uchwałą Rady Gminy Człuchów Nr XXXII/236/09 z dnia 19.06.2009 r.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

Na plan 12.573.355,00 zł uzyskano 7.199.461,77 zł co stanowi 57,25 %

Uzyskane dochody obejmują:

1. Subwencję ogólną na kwotę 7.199.030,00 zł, w tym:

- część oświatową na kwotę 4.865.864,00 zł (plan 7.907.027,00 zł)
- część wyrównawczą na kwotę 2.242.098,00 zł (plan 4.484.190,00 zł)
- część równoważącą na kwotę 91.068,00 zł (plan 182.138,00 zł)

2. Niewykorzystane środki w ramach wydatków niewygasających na kwotę 431,77 zł (plan zostanie urealniony w drugim półroczu).

Pierwotny plan to kwota 12.565.997,00 zł. Został on urealniony Uchwałą Rady Gminy Człuchów Nr XXVI/197/09 z dnia 16.02.2009 r. – zwiększono część oświatową subwencji o kwotę 7.358,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Na plan 143.050,00 zł uzyskano 102.446,66 zł co stanowi 71,61 %

W dziale pozyskane wpływy stanowią dochody własne.

Są to:

- opłaty stałe i wyżywienie dzieci w przedszkolach 37.353,00 zł (na plan 56.500,00 zł),
- wyżywienie w stołówkach szkolnych 34.707,00 zł (na plan 62.000,00 zł),
- odszkodowanie za kolizję drogową autobusu szkolnego – który nie był sprawcą, wpływy za centralne ogrzewanie, ścieki, wywozy nieczystości i inne rozliczenia z lat ubiegłych – 25.773,68 zł (na plan 13.500,00 zł),
- oprocentowanie rachunków bankowych szkół podstawowych, przedszkoli i gimnazjum 2.612,98 zł (ogółem na plan 9.050,00 zł),
- z tytułu darowizny uzyskanej przez S.P. Polnica z PKO Bank Polski S.A. Gdańsk 2.000,00 zł.

Pierwotny plan wynosił 197.787,00 zł. Urealnienia planu wprowadzono:

- Zarządzeniem Wójta Gminy Człuchów Nr 140/09 z dnia 03.03.2009 r. zmniejszono o kwotę 70.237,00 zł – w oparciu o decyzję Wojewody Pomorskiego z tytułu dotacji na zadania własne,