

### 3.1 Informacja o stanie realizacji dochodów budżetowych na dzień 30 czerwca 2011 z wyjaśnieniem działań , których wykonanie znacząco odbiega od 50% zaplanowanych kwot.

Planowane dochody budżetu gminy na rok 2011 , zgodnie z § 1 ust.1 uchwały budżetowej określono w kwocie 20.622.226,- zł . Do końca I półrocza 2011 zrealizowano dochody w kwocie 10.624.733,05 zł tj. 51,52 % planu .

Realizację dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli :

<b>dział</b>	<b>Skrócona nazwa</b>	<b>Plan w złotych na 30.06.2011</b>	<b>Wykonanie w zł</b>	<b>% realizacji planu</b>
010	Rolnictwo	467.462,-	465.748,59	99,63
020	Leśnictwo	4.500,-	1.903,05	42,29
600	Transport	3.690,-	1.918,80	52,0
630	Turystyka	4.010,-	1.745,98	43,54
700	Gosp. Mieszkaniowa	290.077,-	32.125,88	11,07
750	Administracja publiczna	91.798,-	52.062,06	56,71
751	Urzędy naczelnych organów	1.380,-	690,-	50,0
754	Bezpieczeństwo publiczne	1.895,-	715,-	37,73
756	Dochody od osób ....	5.794.283,50	2.694.041,84	46,49
758	Różne rozliczenia	9.905.262,12	5.719.135,21	57,74
801	Oświata	222.157,-	133.793,70	60,22
852	Pomoc społeczna	2.696.505,-	1.256.340,72	46,59
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6.672,38	6.672,38	100,0
854	Edukacyjna opieka ...	23.784,-	23.784,-	100,0
900	Gosp. Komunalna	51.350,-	41.350,34	80,53
921	Kultura	179.500,-	166.134,50	92,55
926	Kultura fizyczna i sport	877.900,-	26.571,-	3,03
	<b>razem</b>	<b>20.622.226,-</b>	<b>10.624.733,05</b>	<b>51,52</b>

Uzyskany ogólny wskaźnik realizacji dochodów w wysokości 51,52% wskazuje na prawidłową realizację tej części budżetu i jest dowodem realnego planowania dochodów na etapie tworzenia budżetu gminy.

#### **Realizację w wysokości 100 % odnotowano w dwóch działach klasyfikacji budżetowej. Są to działy 853 i 854.**

W dziale 853 ujęte zostały dochody jakie gmina pozyskała tytułem dofinansowania zadania „Akademia Liderów „ realizowanego w roku 2011 w ramach POKL .

W dziale 854 stu procentowanie wykonanie planu osiągnięto w momencie przekazania gminie pełnej sumy dotacji na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów.

#### **W 99,63% zrealizowano planowane dochody w dziale 010-Rolnictwo.**

W dziale tym zaplanowano otrzymanie dotacji na zwrot akcyzy producentom rolnym w kwocie 464.346,-zł oraz niewielkie dochody własne z tytułu odpłatności mieszkańców za ścieki w kwocie 3.016,-zł . Poza tym w planie dochodów ujęto kwotę 100,- zł tytułem odsetek od nieterminowo płaconych faktur za ścieki. Wysoko wskaźnik realizacji planu jest wynikiem otrzymania przez gminę pełnej kwoty planowanej dotacji na zwrot akcyzy.

### W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zrealizowano dochody na poziomie 92,55 % . W dziale tym zaplanowano dochody bieżące z wynajmu pomieszczeń , opłat za media oraz odsetki od nieterminowo regulowanych faktur w łącznej kwocie 27.160,- zł oraz środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych w łącznej kwocie 152.340,- zł.

Wysoki wskaźnik realizacji dochodów jest wynikiem otrzymania przez gminę całości planowanego dofinansowania zadań, które w latach 2009 i 2010 realizowano w ramach programów unijnych.

### W dziale 900 – gospodarka komunalna

Realizacja dochodów wyniosła 80,53% . Powodem tak wysokiej realizacji dochodów jest uzyskanie wysokich wpływów z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska . Zaplanowano w skali roku pozyskać dochody z tego tytułu w kwocie 40.000,- zł a do końca półrocza na rachunek gminy Urząd Marszałkowski w Poznaniu przekazał kwotę 35.145,28 zł. Również dochody z tytułu opłat produktowych przekroczyły kwotę planowaną o 565,43zł.

### W dziale 801 – Oświata i wychowanie

Zrealizowano dochody w 60,22 % . Największym dochodem tego działu była kwota odpłatności za przedszkola sklasyfikowana w rozdz. 80104 w § 0830 . W sumie przez I półrocze 2011 do budżetu gminy przekazano dochody w kwocie 51.127,80 zł.

Na wysoki wskaźnik realizacji dochodów wpływ miało również przekazanie w całości planowanej dotacji na realizację programu „radosna szkoła „ w kwocie 35.827,- zł

W jednostkach oświatowych, które realizują dochody działu 801 uzyskano wysoki wskaźnik w odniesieniu do dochodów z wynajmu pomieszczeń oraz z tytułu darowizn, które jednostki otrzymały od Komitetów Rodzicielskich .

Najniższe wskaźniki realizacji planu uzyskano w następujących działach klasyfikacji budżetowej .

### W dziale 926 kultura fizyczna i sport - 3,3% planu

Uzyskano najniższy wskaźnik realizacji dochodów , bo tylko 3,03 % .

Na niski wskaźnik wpłynęły dotacje jakie zaplanowano w łącznej kwocie 833.000,- zł na budowę boiska Orlik w Pawłowicach. Otrzymanie dotacji gwarantują gminie podpisane umowy z Ministerstwem Sportu i Marszałkiem Województwa Wielkopolskiego.

Do końca I półrocza gmina nie wniosowała o uruchomienie transz dotacji .

Na wykonane dochody w tym dziale złożyły się :

- opłaty za wynajem sal gimnastycznych w kwocie 14.171,- zł
- środki jakie gmina otrzymała tytułem refundacji wydatków poniesionych w roku 2009 na zadania z udziałem środków unijnych w kwocie 2.400,- zł

### Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa – 11,07 % planu

W dziale tym zaplanowano pozyskanie dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych w łącznej kwocie 236.600,- zł .

Do końca I półrocza roku 2011 zrealizowane dochody wyniosły tylko 1.607,48 zł. tj. 0,68 % planu z § 0770. Na kwotę pozyskanego dochodu złożyła się rata za sprzedane w latach poprzednich mieszkanie . W chwili sporządzania sprawozdania opisowego przygotowuje się dokumentację niezbędną do ogłoszenia przetargu na sprzedaż garaży. Będzie to już kolejna próba sprzedania tych nieruchomości. W roku poprzednim na dwa ogłoszone przetargi o

sprzedaży nie zgłosił się żaden kupujący. W trakcie I półrocza 2011 w procencie zbliżonym do 100 wykonano dochody z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów. Z opłatą, której termin płatności przypadał na 31 marca 2011 zalega tylko jedna osoba. Zaległość w kwocie 8,31 zł nie została do chwili, obecnej uregulowana.

Pozostałe dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych realizowano w sposób prawidłowy a zaległości na dzień 30.06.2011 z tego tytułu wyniosły 556,12 zł. Zaległości w opłatach dotyczyły trzech osób i do dnia sporządzania informacji opisowej zostały uregulowane.

#### **Dział 754 -Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 37,73% planu**

Zaplanowano w tym dziale dochody z tytułu kar nałożonych wyrokiem sądowym na dwie osoby fizyczne, które dopuściły się kradzieży na szkodę OSP w Krzemieniewie.

Łączna kwota nałożonych kar wyniosła 1.280,-zł. Do końca I półrocza kara została uregulowana w kwocie 100,- zł. Z uwagi na to, że upłynął termin uregulowania kar a pieniądze do budżetu gminy nie wpłynęły, gmina wystąpiła do Sądu Rejonowego w Gostyniu o nadanie klauzuli wykonalności wyroku. Po otrzymaniu decyzji Sądu Rejonowego skierowano sprawę do realizacji przez Komornika Sądowego w Gostyniu. Drugim tytułem dochodu była planowana sprzedaż składnika majątkowego – samochodu, który był własnością gminy - w dyspozycji jednostki ochotniczej straży pożarnej. Pojazd ze względów technicznych nie nadawał się do dalszej eksploatacji i został złomowany. Pozyskano w ten sposób dochód w kwocie 615,- zł, co stanowiło 100 % planu.

#### **Dział 020 –Leśnictwo – 42,29 % planu**

Zrealizowano dochody na poziomie 42,29 % . Stosunkowo niski wskaźnik realizacji dochodów jest spowodowany tym, że zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy polnych obwodów łowieckich w kwocie 2.500,- zł a do końca I półrocza 2011 zrealizowano tylko 203,05 zł tj. 8,12 % planu.

Trudność w planowaniu wysokości dzierżawy wynika z tego, że Starostwo Powiatowe nie informuje gminy o jej wysokości.

#### **Dział 630- Turystyka – 43,54 % planu**

Uzyskano dochód w łącznej kwocie 1.745,98 zł przy kwocie planowanej 4.010,- zł . Wyższe dochody z tytułów planowanych w tym dziale będą pochodziły z opłat na kąpielisku w Górnicy wobec czego ich realizacja przypada na miesiące lipiec i sierpień .

W pozostałych działach realizacja dochodów mieści się w granicach od 46,49 % do 57,14 i tak :

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

Uzyskano wskaźnik realizacji dochodów na poziomie 46,49 % .

W dziale tym klasyfikowane są wszystkie podatki i opłaty lokalne oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Największym źródłem dochodów był podatek od nieruchomości, a uzyskane wpływy wyniosły 1.034.094,22 zł .

Zaległości w podatku od nieruchomości na dzień 30.06.2011 wyniosły:

- od firm 29.963,30 zł
- od osób fizycznych 60.034,19 zł.

Wszystkie zaległe podatki zostały skierowane do egzekucji przez komorników urzędów skarbowych wg miejsca zamieszkania podatników.

Drugim pod względem uzyskanych dochodów był podatek rolny. Wpływy z tego tytułu wyniosły 167.835,96 zł. Na zaległości w tym podatku, które na dzień 30 czerwca 2011 wyniosły 23.861,15 wystawiono tytuły egzekucyjne i skierowano je do komorników przy urzędach skarbowych.

Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zrealizowano na poziomie 42,84 % , co jest wskaźnikiem dobrym. Zrealizowane wpływy na rachunek gminy wyniosły 1.162.451,- zł

### **W dziale 852 –pomoc społeczna**

Plan dochodów zrealizowano w 46,59% . Głównym źródłem dochodów tego działu są dotacje które gmina otrzymuje od Wojewody Wielkopolskiego na zadania realizowane przez GOPS. Łączna kwota dotacji otrzymanych do 30 .06.2011 to kwota 1.250.091,- zł. Dotacje spływały terminowo .

### **W dziale 751 urzędy naczelnych organów władzy ...**

Zrealizowano plan w 50 %. Gmina otrzymała połowę należnej dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w kwocie 690,- zł.

### **W dziale 750 – administracja publiczna**

Zrealizowano dochody w 56 ,71 % a ich suma wyniosła 52.062,06zł. Największą pozycją dochodów była kwota dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej 34.139,- zł . Ponadto w dziale tym sklasyfikowano dochody z tytułu refakturowanych usług za media w łącznej kwocie 5.401,64 zł oraz :

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 191,- zł
- odsetki od nieterminowo regulowanych opłat za media w kwocie 0,22 zł

### **W dziale 758 – różne rozliczenia**

W dziale tym ujęto dochody z subwencji ogólnej otrzymywanej z budżetu państwa.

Łącznie do dnia 30. 06.2011 gmina otrzymała :

- z części oświatowej kwotę 3.967.168,- zł
- z części wyrównawczej kwotę 1.666.062,- zł
- z części równoważącej kwotę 21. 840,- zł

Na dochody tego działu złożyły się także :

- dotacja na zadanie realizowane z POKL w kwocie 37.810,12 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym gminy w kwocie 26.255,09 zł.

Wskaźnik realizacji dochodów w dziale wyniósł 57,74 % . Wysoki wskaźnik jest wynikiem przekazania do końca czerwca , części subwencji oświatowej przynależnej na lipiec 2011.

### **W dziale 600 – transport i łączność**

Uzyskano wskaźnik realizacji dochodów na poziomie 52%

Dochodem tego działu jest opłaty za dzierżawę urządzeń stanowiących własność gminy .

Urządzenia wykorzystywane są przez prywatną firmę do nadawania Internetu drogą radiową .

### **3.2 Sprawozdanie z umarzania . odraczania i rozkładania na raty spłat należności pieniężnych przypadających jst i jej jednostkom organizacyjnym w roku 2011**

Od dnia 01 stycznia 2011 do 30 czerwca 2011 Wójt Gminy skorzystał z przysługujących mu uprawnień w zakresie odraczania i rozkładania na raty podatków i opłat lokalnych . W trakcie I półrocza roku 2011 do Wójta Gminy wpłynęło 13 wniosków o odroczenie terminu płatności podatków i 2 wnioski o umorzenie podatków.

Wnioski o umorzenie z uwagi na ich bezprzedmiotowość ( podatnicy nie mieli zaległości ) zostały załatwione odmownie. .

Terminy płatności w zakresie odraczania terminów płatności ustalono indywidualnie , zgodnie z możliwościami finansowymi wnioskujących .Prawie wszystkie terminy płatności przypadały w terminie do 30 czerwca 2011 i zostały uregulowane terminowo. Na kolejny okres sprawozdawczy odroczone termin płatności jednemu podatnikowi w podatku od nieruchomości na łączna kwotę 230 ,- zł i opłatę prolongacyjną w kwocie 2,- zł .