

## **Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pisz za I półrocze 2010r.**

### **1. Realizacja planu dochodów w I półroczu 2010 r.**

Plan dochodów ogółem zrealizowany został na poziomie ok. 43%. Dochody własne gminy wykonane zostały w 45 % kwoty zaplanowanej. W grupie tej wykonanie podstawowych dochodów podatkowych osiągnęło ok. 46 % planu, pozostałych wpływów z podatków i opłat -63 %, dochodów z majątku gminy- 18 % i pozostałych dochodów -79 % kwot zaplanowanych. Duże znaczenie w dochodach gminy mają udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu państwa: od osób fizycznych oraz od osób prawnych. W 2010r. prognoza wielkości dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oparta została na wartości określonej przez Ministra Finansów w wysokości 9 075 116,00 zł. W I półroczu uzyskane wpływy osiągnęły wartość 3 660 135,00 zł., co stanowi 40 % planu rocznego. Niskie wykonanie dochodów z tego tytułu ma wpływ na obniżenie ogólnego wskaźnika wykonania podstawowych dochodów podatkowych. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych prognozowano na podstawie wykonania dochodów z tego tytułu w roku ubiegłym, z uwzględnieniem obowiązujących stawek podatkowych. Wskaźnik wpływów z tego tytułu osiągnął wartość ok. 26 % planu.

Niewielki procent wykonania w pozostałych wpływach z tytułu podatków i opłat wystąpił we wpływach z opłaty miejscowej - wzrost wykonania wystąpi w III kwartale 2010r, czyli w sezonie letnim.

W grupie dochodów z majątku gminy plan wykonano w ok. 18 %, z tym, że wpływy z tytułu sprzedaży majątku osiągnęły bardzo niski wskaźnik wykonania na poziomie 9 %, czego przyczyną jest to, że część przetargów na sprzedaż nieruchomości zakończyła się wynikiem negatywnym z uwagi na brak zainteresowanych ich nabyciem. W II półroczu bieżącego roku nieruchomości te ponownie zostaną zgłoszone do sprzedaży.

Plan dotacji zrealizowano w 28 %, z czego dotacje celowe na zadania własne osiągnęły ok. 62 % kwoty zaplanowanej, dotacje celowe na zadania zlecone 55 %, a dochody ze środków europejskich oraz ze źródeł pozabudżetowych w I półroczu wykonano na kwotę 728 358,60 zł.

Dochody ze środków europejskich zaplanowane w wysokości 15.218.841,00 zł. w I półroczu 2010 zrealizowano do kwoty 704.259,00 zł , co stanowi ok. 5% planu. . Miało to duży wpływ na niższy wskaźnik wykonania dochodów ogółem.

Dochody z subwencji wykonano w 57 % kwoty zaplanowanej. Szczegółowa realizacja dochodów budżetu gminy za I półrocze 2010r., z uwzględnieniem źródła dochodów, planu, wykonania i wskaźnika wykonania do planu, ujęta jest w załączniku Nr 1 do niniejszej informacji.

W I półroczu dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 340.618,72 zł, co stanowi 62% planu. Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii wyniosły 247.144,83 zł.

Analizując wykonanie planu dochodów za I półrocze można przyjąć, że do końca 2010 roku nie wystąpi zagrożenie niewykonania planu.

## 2. Realizacja planu wydatków w I półroczu 2010r.

Plan wydatków ogółem został wykonany w 34 %. Wydatki majątkowe przy planie 36.176.287,00 zł. zrealizowano w 10 %, na kwotę 3.601.980,40 zł. Niskie wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2010r. wpłynęło na zaniżenie ogólnego wskaźnika wydatków. Realizację wydatków inwestycyjnych gminy przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej informacji. Większość inwestycji na 2010r. planowana jest do wykonania i zakończenia w okresie lipiec-grudzień 2010r.

Wydatki bieżące osiągnęły wysokość 29.957.799,00 zł. Znaczną ich część stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne –12.333.051,33 zł. co stanowi ok. 41 % wydatków bieżących. Wskaźnik realizacji wydatków bieżących osiągnął wartość 48%. Realizacja tych wydatków w I półroczu przebiegała prawidłowo, wszelkie należności wobec pracowników i instytucji zewnętrznych regulowane były terminowo.

W strukturze rodzajowej największy udział w wydatkach przypada na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą, gdzie wydatkowano 13.893.364,61 zł, co stanowi 41 %

wydatków ogółem. Kolejną znaczącą grupą wydatków, są wydatki na pomoc społeczną, gdzie kwota wydatkowana osiągnęła wysokość 7.402.972,18 zł. W kwocie tej ujęte są m.in. wydatki na wypłaty świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych- 4.208.957,63 zł. ( zadania zlecone) oraz dodatków mieszkaniowych – 392.294,40 zł. jak również wypłaty zasiłków i koszty utrzymania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieszku.

Na koniec I półrocza 2010r. istnieją zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 1 510 454,47 zł. Są to zobowiązania głównie z tytułu pochodnych od wynagrodzeń za czerwiec 2010r., których płatność przypadała na lipiec b.r. oraz z tytułu zapłaty za faktury z końcowych dni czerwca 2010r., których płatność określono na miesiąc lipiec br.

Analizując realizację wydatków gminy za I półrocze można stwierdzić, że planowane wydatki zabezpieczają wykonanie zadań gminy i nie występuje zagrożenie niewykonania planu.

### 3. Deficyt i zadłużenie.

Planowana kwota deficytu budżetu stanowi na dzień 30.06.2010r. wartość 18 771 863,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu są przychody pochodzące z kredytów i pożyczek w wysokości 17.558.466,00 zł. oraz wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.213.397,00 zł.

Stan zadłużenia gminy na 30 czerwca 2010r. wynosi 7.669.071,28 zł. Są to zobowiązania z tytułu kredytów- 7.505.676,28 zł. oraz pożyczki – 163.395,00 zł.

Do dnia 30 czerwca 2010r. spłacono raty pożyczek i kredytu w łącznej wysokości 756.575,78 zł.

W budżecie gminy kwotę na obsługę długu zaplanowano w wysokości 570.000,00 zł. z czego wykonano 242.741,41 zł.

### 4. Zaległości podatkowe

Zgodnie ze stanem na 30 czerwca 2010 r. zaległości podatkowe wyniosły ogółem 1.009.399,09 zł. Na łączną kwotę zadłużenia składają się :

I. Podatki z terenu miasta :

Podatek od nieruchomości

- osoby fizyczne - 403.406,93 zł
- osoby prawne - 163.512,00 zł

W okresie I – VI 2010r. wystawiono łącznie :

- upomnień - 74 szt.
- tytułów wykonawczych - 94 szt.

Zabezpieczono hipoteką przymusową :

- zaległości osób fizycznych - na kwotę 134.028,77zł

II. Podatki z terenu wsi:

1) Podatek od nieruchomości

- osoby fizyczne - 225.936,45 zł
- osoby prawne - 83.532,22 zł

2) Podatek rolny

- osoby fizyczne - 9.385,58 zł
- osoby prawne - 0 zł

3) Podatek leśny

- osoby fizyczne - 1.619,49 zł
- osoby prawne - 0zł

W okresie I – VI 2010 r. wystawiono łącznie :

- upomnień - 129szt.
- tytułów wykonawczych - 108szt.

Ponadto :

- zaległości skierowane do egzekucji – 30.793,26 zł
- zaległości zabezpieczone hipoteką przymusową – 128.330,37 zł

III. Podatek od środków transportowych z terenu miasta i gminy Pisz

- 1) osoby fizyczne - 115.282,09zł,
- 2) osoby prawne - 6.717,92 zł

W okresie I – VI 2010 r. wystawiono łącznie :

- upomnień - 24 szt.

Ponadto :

- zaległości zabezpieczone hipoteką przymusową :
  - zaległości osób fizycznych : 52.460,66 zł
  - zaległości osób prawnych : 0 zł

Załączniki do informacji:

1. Realizacja planu dochodów gminy za I półrocze 2010 roku,
2. Realizacja planu wydatków budżetowych za I półrocze 2010r.
3. Realizacja wydatków inwestycyjnych gminy w I półroczu 2010r.
4. Realizacja planu przychodów wydatków zakładów w I półroczu 2010r.
5. Realizacja dochodów i wydatków planu zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w I półroczu 2010 roku.

BURMISTRZ  
  
Jan Alicki