

INFORMACJA W SPRAWIE WYKONANIA BUDŻETU GMINY HALINÓW ZA I-SZE PÓŁROCZE 2004 ROKU.

Analizując wykonanie budżetu Gminy Halinów za pierwsze półrocze 2004 roku stwierdza się, że:

-plan dochodów po zmianach wynosi 16.104.412,00zł. Dochody zrealizowano w kwocie 8.666.755,39zł co stanowi 53,82% planu,

-plan wydatków po zmianach wynosi 18.190.582,00zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 7.085.667,34zł co stanowi 38,95% planu.

Bezpośrednio z dochodów zostały splacone w I półroczu pożyczki i kredyty na łączną kwotę 180.118,00zł, w tym:

- 44.000,00zł - kredyt zaciągnięty w Banku Ochrony Środowiska w Warszawie w 2002r. na inwestycję pod nazwą "Przebudowa oświetlenia ulicznego Gminy Halinów".
- 57.368,00zł- pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Przebudowa kotłowni z paliwa stałego na gaz w Gimnazjum w Halinowie”
- 78.750,00zł- pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie inwestycyjne „ Budowa kanalizacji w miejscowości Halinów-Długa Kościelna”.

Wynik I półrocza, tj. różnica pomiędzy wykonaniem dochodów i wydatków budżetowych, jest dodatnia i wynosi 1.581.088,05zł.

Na dzień 30.06.2004r Gmina Halinów posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 1.231.830,00zł, które stanowią 7,65 % planowanych dochodów ogółem.

W I półroczu 2004 Gmina Halinów nie zaciągała nowych kredytów i pożyczek.

DOCHODY, BUDŻETOWE – PLAN

Analizując plan dochodów budżetowych za I półrocze 2004r. stwierdza się, że nastąpił wzrost planowanych dochodów o kwotę 1.057.403,0zł tj. o 7,03% w stosunku do planowanych dochodów na początku roku..

W wyniku przeniesień i zwiększeń podstawowych dochodów podatkowych oraz otrzymanych dotacji celowych nastąpiły zmiany w następujących działach gospodarki gminnej:

Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię i wodę – zwiększenie planu o kwotę 2.500,00zł z tytułu indywidualnych wpłat deklarowanych przez mieszkańców na dofinansowanie inwestycji- budowa wodociągu.

Dział 700-Gospodarka mieszkaniowa – zwiększono plan o kwotę 3.500,00zł z tytułu odsetek od nieterminowych płatności za sprzedaż i wynajem składników majątkowych

Dział 710-Działalność usługowa – zmniejszono plan o kwotę 2.500,00zł tj. o dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (na podstawie decyzji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o zmniejszeniu dotacji).

Dział 751-Administracja publiczna – zwiększono plan o kwotę 14.120,00zł tj. o dotację celową przeznaczoną na wybory do Parlamentu Europejskiego.

Dział 756-Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i osób nie posiadających osobowości prawnej – zwiększenie planu na łączną kwotę 405.685,00zł, w tym:

- podatku od nieruchomości – wzrost o 350.000,00zł
- podatku rolnego – wzrost o 20.000,00zł
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – wzrost o 22.000,00zł
- wpływów z różnych opłat – wzrost o 2.000,00zł
- wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – wzrost o 11.685,00zł.. Podstawą zwiększenia dochodów były większe wpływy z podatków lokalnych jako efekt poprawy ściągальności zaległych podatków oraz dodatkowe dochody z tytułu wydanych pozwoleń na sprzedaż alkoholu.

Dział 758- Różne rozliczenia – zwiększenie planu o kwotę 10.644,00zł , w tym:

- 10.000,00zł – wzrost dochodów z tytułu pozostałych odsetek , dot. to odsetek bankowych od wolnych środków gromadzonych na lokacie bankowej,
- 644,00zł- zwiększenie części rekompensującej subwencji ogólnej.

Dział 801 - Oświata i wychowanie – zwiększenie planu o kwotę 2.202,00zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej na zakup wyprawki dla pierwszoklasistów.

Dział 852 - Pomoc społeczna- zwiększenie planu o kwotę 612.752,00zł z tytułu dotacji celowej na zadania zlecone w związku z przekazaniem gminie do realizacji nowych zadań z zakresu świadczeń rodzinnych.

Dział 900- Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska- zwiększenie planu o kwotę 8.500,00zł z tytułu indywidualnych kwot deklarowanych przez mieszkańców na dofinansowanie inwestycji (kanalizacja i oświetlenie uliczne).

DOCHODY BUDŻETOWE (WYKONANIE na dzień 30.06.2004r.)

-Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo- plan 1.000,00zł. dotyczy wpływów z opłat za świadectwa pochodzenia zwierząt . Nie zrealizowano z tego tytułu żadnej kwoty. Wpływy z tych dochodów z roku na rok mają tendencję malejącą. Wprawdzie brak realizacji dochodów w tym dziale ma znikomy wpływ na wykonanie dochodów ogółem, tym niemniej w przypadku dalszego utrzymywania się tej tendencji zasadnym będzie dokonanie w II półroczu korekty (zmniejszenia) planu dochodów.

- Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię i wodę – plan 2.500,00zł. Także w tym dziale nie zrealizowano zaplanowanych dochodów. Należy tu zauważyć, że wpływy z tego tytułu wprowadzono do planu po uchwaleniu budżetu. Jest to kwota zadeklarowana przez indywidualnych mieszkańców jako dofinansowanie zadania inwestycyjnego –budowa wodociągu. Wpłaty z tego

tytułu spodziewane są w II półroczu.

- **Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa** – plan 592.500,00zł, wykonanie 129.547,94zł, tj. 21,86% . Niskie wykonanie dochodów w tym dziale wynika z niezrealizowania planu sprzedaży mienia komunalnego(sprzedano 1 z 4 nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży).
Pozostałe wpływy : z najmu i dzierżawy wieczystej realizowane są planowo.
- **Dział 750- Administracja publiczna** – plan 90.164,00zł, wykonanie 45.103,58zł, tj. 50,02%.Są to dotacje celowe otrzymywane z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (Urząd Stanu Cywilnego, Ewidencja Ludności) i dotacje celowe otrzymywane z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień (Referat Geodezji). W dziale tym po raz pierwszy wystąpiły dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej- jest to 5% wpływów za wydane dowody osobiste (§ 2360).
- **Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy i kontroli** – plan 15.865,00zł, wykonanie- 14.988,00zł, tj. 94,47%. Są to dotacje celowe na zadania zlecone: wybory do Parlamentu Europejskiego i aktualizację list wyborców.
- **Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i przeciwpożarowe**- plan 500,00zł, wykonanie- 500,00zł,tj. 100%. Jest to dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu obrony cywilnej.
- **Dział 756- Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i osób nie posiadających osobowości prawnej.**
Plan- 8.492.280,00zł, wykonanie- 4.478.293,03zł, tj. 52,73% . Dochody zrealizowane w tym dziale stanowią 51,67% wykonanych dochodów ogółem. Realizacja dochodów w dziale 756 jest zadawalająca, tym bardziej, że w czerwcu dokonano zwiększenia planu o 5,0%, tj. o kwotę 405.685,00zł. Przesłanką do zwiększenia planu dochodów był z jednej strony wzrost wpływów z podatku od nieruchomości i podatku rolnego i odsetek jako efekt poprawy ściągальności należnych podatków, z drugiej zaś zwiększenie wpływów z pozwoleń na sprzedaż alkoholu.
Działania mające na celu zmniejszenie zaległości podatkowych są kontynuowane. W większości rozdziałów tego działu realizacja dochodów odpowiada upływowi czasu.
Największy udział w dochodach tego działu mają wpływy z :
 - **rozdz. 75615 § 0310**- podatek od nieruchomości- plan-3.200.000,00zł, wykonanie- 2.049.805,90zł (64,06%)
 - **rozdz. 75621 § 0010**- podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT)- plan- 3.450.595,00, wykonanie-1.371.076 (39,73%)
 - **rozdz. 75615 § 0320** – podatek rolny- plan-500.000,00, wykonanie- 328.960,21zł (65,79%)
 - **rozdz. 75615 § 0500**- podatek od czynności cywilnoprawnych- plan- 500.000,00zł, wykonanie- 249.375,66zł (49,86%)
 - **rozdz.75615 § 0480** – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu- plan- 121.685,00zł, wykonanie-116.903,53zł.(96,07%).

Niższe od zaplanowanych wykonanie dochodów stwierdza się z tytułu:

- rozdz.75621 § 0020- podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych w formie karty podatkowej – plan-100.000,00zł, wykonanie- 24.997,21zł (24,98%). Dochody te przekazywane są przez urzędy skarbowe i gmina nie ma bezpośredniego wpływu na ich realizację.

- rozdz. 75615-wpływy z opłaty targowej – plan-30.000,00zł, wykonanie- 11.812,00zł (39,37%). Przy czym porównując realizację dochodów z opłaty targowej w I półroczu 2004 do I półrocza 2003 (przy takim samym poziomie planu) należy odnotować wzrost wpływów o 14,3%, mimo obniżki stawek opłaty targowej w bieżącym roku.

Udziały gminy w podatku od osób fizycznych zostały wykonane w 39,73%, zaś od osób prawnych w 44,85%. Wpływy z tych podatków są przekazywane przez Ministerstwo Finansów , stąd też Gmina nie ma wpływu na ich realizację.

-Dział 758- Różne rozliczenia, plan- 5.864.949,00zł, wykonanie –3.594.303,84zł, tj. 61,28%.

Są to dochody z tytułu subwencji otrzymywanych z budżetu państwa, w tym:

- subwencja oświatowa- 3.502.312,00zł
- subwencja uzupełniająca- 71.520,00zł
- subwencja rekompensująca – 644,00zł.

Wpływy z tytułu subwencji stanowią 41,47% wykonanych dochodów ogółem w I półroczu 2004r. Należy odnotować stosunkowo wysoką realizację dochodów w rozdz. 75814 § 0920- pozostałe odsetki (69,05% planu) przy zwiększeniu w czerwcu planu o kwotę 10.000,00zł. Wzrost ten został spowodowany zwiększonymi wpływami z oprocentowania na lokacie bankowej wolnych dochodów, które powstały w związku z niższą realizacją wydatków w I półroczu br.

Pozostałe ujemne kwoty wynikają z rozliczeń podatków otrzymywanych z urzędów skarbowych.

- Dział 801- Oświata i wychowanie, plan- 77.202,00zł, wykonanie – 41.065,50zł, tj.53,24%. Są to wpływy z opłat za przedszkola oraz dotacje celowe otrzymane na wyprawkę dla pierwszoklasistów.

-Dział 852- Pomoc społeczna- plan 958.952,00zł, wykonanie- 354.496,50zł, tj. 36,97%.

Są to dotacje celowe na zadania z zakresu pomocy społecznej. Niższe wykonanie dochodów w tym dziale spowodowane zostało zwiększeniem w miesiącu maju planu o kwotę 612.752,00zł w związku z przekazaniem gminie nowych zadań do realizacji, w rozdz, 85212 – świadczenia rodzinne. Realizacja dotacji na nowe zadania następuje od maja br.

-Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, plan- 8.500,00zł, wykonanie- 8.416,00zł. tj. 99,01%.

Są to dochody z tytułu środków zadeklarowanych przez indywidualnych mieszkańców na dofinansowanie zadań inwestycyjnych : kanalizacja i budowa oświetlenia ulicznego.

Jak wynika z analizy dochodów budżetowych za I półrocze 2004r. wykonanie planu w większości działów zgodne jest z upływem okresu sprawozdawczego, a nawet w niektórych przypadkach przekracza poziom 50%.

Niższa realizacja dochodów dotyczy działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa (21.86%) i działu 852- Pomoc społeczna (36,97%).
Przyczyny obniżenia dochodów w tych działach omówiono powyżej.

Struktura dochodów zrealizowanych w I półroczu przedstawia się następująco:

1. **dochody własne- 4.646.745,00zł (53,61% wykonania ogółem)**, w tym m.in.:
 - podatek od nieruchomości - 2.049.805,90zł (23,65% wykonania ogółem)
 - udziały w podatku dochodowym od osób fiz. – 1.371.0798,00zł (15,82%)
 - podatek rolny- 328.960,20zł (3,80% wykonania ogółem)
 - podatek od czynności cywilnoprawnych- 249.375,66zł (2,88% wyk. ogółem)
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.- 116.903,53zł (1,35% wykonania ogółem)
 - wpływy z najmu składników majątkowych- 97.971,29zł,(1,13% wykonania ogółem)
 - wpływy z podatku od osób prawnych – 89.685,81zł (1,03% wykonania ogółem)
 - podatek od spadków i darowizn- 56.081,42zł (0,65% wykonania ogółem)
 2. **subwencje otrzymane z budżetu państwa- 3.574.476,00zł (41,241% wykonania ogółem)**
 3. **dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – 400.651,50zł (4,62% wykonania ogółem).**
 4. **dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.- 12.999,00zł (0,15% wykonania ogółem).**
- Na pozostałe dochody składają się wpływy z: dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych oraz środki na dofinansowanie inwestycji pozyskane z innych źródeł

WYDATKI BUDŻETOWE- ZMIANY i WYKONANIE NA DZIEŃ 30.06.2004r.

Analizując wykonanie wydatków budżetowych na dzień 30.06.2004r. stwierdza się, że nastąpił wzrost planowanych wydatków o kwotę 1.056.580,00zł, tj o 6,17 % w stosunku do planowanych wydatków przyjętych uchwałą Rady Miejskiej Nr XVII/177/04 z dnia 05 marca 2004r.

Wzrost wydatków nastąpił w wyniku zwiększeń otrzymanych dotacji celowych oraz w wyniku zwiększeń planu dochodów budżetowych, które przeznaczono na sfinansowanie zwiększonych wydatków.

Na koniec I półrocza plan wydatków budżetowych po zmianach wyniósł 18.190.582,00zł, zaś wykonanie 7.085.667,34zł, tj. 38,95%.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach kształtuje się następująco:

- Dział 010- Rolnictwo i Łowiectwo-** plan- 10.000,00, wykonanie- 6.239,30zł, tj. 62,39%. Jest to 2% dochodów zrealizowanych z tytułu podatku rolnego, które należy odprowadzić na rzecz Izby Rolniczych.
- Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię gaz i wodę-** plan- 296.586,00zł
Wykonanie- 28.734,89zł, tj. 9,69%. Są to wydatki inwestycyjne związane z budową wodociągu Cisie- Halinów oraz z wykupem od mieszkańców sieci wodociągowej. Niskie wykonanie w tym dziale związane jest z tym, że inwestycja jest w trakcie realizacji i zakończenie zaplanowane jest w II półroczu.
- Dział 600- Transport i łączność-** plan- 895.000,00zł, wykonanie –212.557,21zł, tj. 23,75%. Plan wydatków w tym dziale został zwiększony w I półroczu o kwotę 225.000,00zł w związku ze zwiększonymi zadaniami z zakresu dróg gminnych. Niskie wykonanie w tym dziale wynika z jednej strony ze zwiększenia planu wydatków w miesiącu maju, podczas gdy realizacja będzie następowała w II półroczu, z drugiej zaś strony – z faktu, że inwestycja dotycząca budowy drogi Polnej w Okuniewie będzie realizowana także w II półroczu. Także remonty dróg gminnych są w trakcie realizacji i zakończenie zaplanowane jest po opisywanym okresie sprawozdawczym. Dotacja dla m.st. Warszawy na dofinansowanie linii autobusowej 704 jest przekazywana dopiero od m-ca maja 2004r.
- Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa-** plan 167.000,00zł, wykonanie 28.165,71zł, tj. 16,87%. Wydatki w tym dziale związane są z utrzymaniem budynków komunalnych. Niskie wykonanie wynika z faktu, iż remont dot. budynków komunalnych będzie realizowany w II półroczu. Także wydatek inwestycyjny w kwocie 15.000,00zł (wykup nieruchomości) został zrealizowany w m-cu lipcu, a więc po okresie sprawozdawczym.
- Dział 710- Działalność usługowa,** plan – 116.000,00zł, wykonanie- 28.664,98zł, tj.24,741%.
Wydatki w rozdziale 71004 są to koszty opracowania planu przestrzennego zagospodarowania dla miejscowości Hipolitów i Konik Nowy. Zrealizowano je w 51,30% w stosunku do planowanej wielkości.
Znacznie wolniejsze tempo realizacji dotyczy rozdziału 71013. Są to wydatki związane z aktualizacją map do celów geodezyjnych oraz z wyceną działek do celów przetargowych. Bezpośrednią przyczyną niskiej realizacji wydatków w tym rozdziale było niewykonanie zaplanowanego wydatku dot. zmiany klasyfikacji gruntów w związku z koniecznością dostosowania danych z ewidencji gruntów do nowych planów przestrzennego zagospodarowania.
(kwota 50.000,00zł)
- Dział 750- Administracja publiczna-** plan- 2.744.991,00zł, wykonanie- 1.495.926,53zł, tj. 54,50%. Wydatki tego działu dotyczą:
- **rozdział 75011-** zadań zleconych przez Wojewodę – częściowe utrzymanie Urzędu Stanu Cywilnego, Ewidencji Ludności i Obrony Cywilnej. Wykonanie 53,24% planu.
- **rozdział 75020** – dotacji celowej przekazanej dla Starostwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (zadania z zakresu architektury

i budownictwa). Są tu również wydatki osobowe w ramach dotacji otrzymanej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (zadania z zakresu geodezji). Wykonanie planu –45,08%

- **rozdział 75022-** Rady gmin- plan- 104.000,00zł, wykonanie-48.599,22zł, tj. 46,69%. Są to wydatki związane z obsługą Rady Miejskiej i obejmują głównie diety za udział w sesjach i komisjach.

- **rozdział 75023-** Urzędy gmin-plan- 2.487.924,00zł, wykonanie- 1.373.667,31zł, tj. 55,21%. Plan wydatków w tym dziale zwiększono w I półroczu o 64.000,00zł.z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków płacowych w związku z zatrudnieniem bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych i waloryzacją wynagrodzeń pracowniczych zgodnie z ustawą budżetową. Zwiększono także plan wydatków dot. zakupów inwestycyjnych w związku z zakupem programu komputerowego „Geomap” dla Referatu Geodezji.

Wydatki w rozdz. 78023 są to koszty związane z utrzymaniem Urzędu Miejskiego i dotyczą głównie:

wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, zakupu materiałów biurowych, opłat za telefon, opłat pocztowych, opłat za energię, delegacji pracowników, ryczałtów samochodowych, monitoringu urzędu. W ramach § 6060 zrealizowano zakup 9 zestawów komputerowych i drukarki.

Wydatki działu 750 stanowią 21,11% ogółu wydatków za I półrocze.

Dział 751– Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa- plan- 15.865,00zł, wykonanie- 13.213,23zł, tj. 83,28%.

Wydatkowane kwoty dotyczą :

- rozdz. 75101-wydatków osobowych dla pracowników USC dokonujących aktualizacji list wyborców . Są one pokrywane z dotacji celowej otrzymywanej od Wojewody.

- rozdz. 75113- kosztów przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan – 212.500,0zł, wykonanie- 111.795,56zł, tj. 52,61%. Plan wydatków w tym dziale został zwiększony w I półroczu o kwotę 20.000,00zł na wydatki dla ochotniczych straży pożarnych.

Wykonane wydatki tego działu dotyczą:

- ochotniczych straży pożarnych -20.838,83zł (33,66% wykonania)- zakup paliwa dla wozów bojowych, energii oraz koszty utrzymania sprzętu przeciwpożarowego i wozów bojowych w gotowości bojowej.

- terenowych jednostek Policji- 90.626,73zł (60,62% wykonania)- są to koszty utrzymania 4 dodatkowych etatów w komisariacie Policji w Halinowie realizowane zgodnie z Porozumieniem zawartym z Komendą Stołeczną Policji.

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

plan-69.000,00zł, wykonanie- 45.126,71zł, tj. 65,40%. Wydatkowane kwoty związane są z poborem podatków i obejmują: wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów z tytułu poboru podatków i opłaty targowej, koszty doręczania nakazów płatniczych oraz koszty zakupu papieru do drukowania decyzji podatkowych.

Dział 757- Obsługa długu publicznego-plan- 40.000,00zł, wykonanie- 15.599,98zł, tj. 39% planu. Są to koszty odprowadzonych odsetek od zaciągniętego kredytu długoterminowego w B.O.Ś. w Warszawie oraz od dwóch pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Warszawie.

Dział 758- Różne rozliczenia – niewykorzystana rezerwa ogólna na koniec I półrocza wynosi 142.125,00zł. Z utworzonych do budżetu dwóch rezerw:
- ogólnej – 149.000,00zł
- celowej na oświatę – 130.000,0zł do dnia 30.06.2004r. wykorzystano rezerwę ogólną w kwocie 5.875,00zł oraz rezerwę celową w pełnej wysokości z przeznaczeniem na remonty w szkołach.
W dziale tym zaplanowano także wydatki w kwocie 1.000,00zł z przeznaczeniem na zwrot utraconych wynagrodzeń dla żołnierzy rezerwy odbywających ćwiczenia wojskowe.

Dział 801- Oświata i wychowanie – plan- 7.288.290,00zł, wykonanie- 3.543,697,57zł, tj. 48,62%. Plan wydatków działu 801 w I półroczu uległ zwiększeniu ogółem o kwotę 288.952,00zł, w tym:

1. z tytułu zwiększenia dochodów z przeznaczeniem na waloryzację płac dla pracowników oświaty,
2. z tytułu rezerwy celowej z przeznaczeniem na remonty:

- dachu w Szkole Podstawowej w Brzezinach,
- sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Okuniewie.

Wydatki tego działu to koszt utrzymania 5 szkół podstawowych, 2 gimnazjów i 2 przedszkoli.

Na dowożenie uczniów do szkół w I półroczu wydatkowano 27.063,45zł co stanowi 42,29% planu.

Pozostałe wydatki w tym dziale związane są z:

- doksztalcaniem nauczycieli – kwota 9.330,00zł- wykonanie- 32,27%.
- odpisem na ZFŚS dal emerytów i rencistów- kwota 19.878,00zł.9 wykonanie 75,01%.

Do ogólnej kwoty wydatków związanych z oświatą należy zaliczyć także **Dział 854- Edukacyjna opieka wychowacza**. Jest to koszt utrzymania świetlic szkolnych i oddziałów „0”. W I półroczu wydatkowano na ten cel 78.080,93zł co stanowi 47,79% planu.

Ogółem nakłady na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą (Dział 801 i Dział 854) po I półroczu wynoszą 3.621.778,40zł co stanowi 51,11 ogółu zrealizowanych wydatków w tym okresie.

Należy tu zauważyć, że procentowy udział wydatków oświaty w wydatkach ogółem na dzień 30.06.2004r. jest wysoki z uwagi na niskie wykonanie wydatków, głównie w dziale 900. W skali całego roku udział budżetu oświaty (7.452.678,00zł)w planie wydatków ogółem stanowi 40,97%

Budżet oświaty w I półroczu finansowany był z:

- subwencji oświatowej- 3.502.312,00zł
- środków własnych Gminy- 119.466,30zł.

Dział 851- Ochrona zdrowia- plan- 121.685,00zł, wykonanie- 54.751,22zł, tj. 44,99%. Są to wydatki związane z profilaktyką przeciwalkoholową i obejmują m.in.: koszty utrzymania 3 świetlic socjoterapeutycznych, koszty zajęć dla dzieci z rodzin patologicznych, koszty szkoleń na temat uzależnień, koszty komisji przeciwalkoholowych.

Dział 852- Pomoc społeczna- plan- 1.465.652, 00zł, wykonanie- 575,901,79zł, tj. 39,29%. Plan wydatków w tym dziale został zwiększony o kwotę 622.752,00zł w związku z nowymi zadaniami zleconymi gminom do realizacji.

Od maja br. utworzono nowy rozdział w ramach pomocy społecznej- 85212- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. Środki na ten cel pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa. Niskie wykonanie wydatków w tym dziale to efekt zwiększenia planu w miesiącu maju o kwotę 671.000,00zł.

Środki wydatkowane w dziale 852 związane są z realizacją zadań zleconych ustawowo z zakresu pomocy społecznej i obejmują: zasiłki pielęgnacyjne, rodzinne, stałe, pomoc w naturze oraz utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Wydatki Działu 852 stanowią 8,13% ogółu wydatków zrealizowanych na dzień 30.06.2004r.

Budżet tego działu w I półroczu 2004 finansowany był z:

- środków otrzymanych z dotacji celowych- 354.496,50zł
- środków własnych Gminy- 221.405,29zł.

Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska- plan- 4.044.500,00zł, wykonanie- 640.793,91zł , tj. 15,84%

Na tak niskie wykonanie w tym dziale bezpośredni wpływ miał fakt, iż największe zadania inwestycyjne (modernizacja oczyszczalni ścieków, budowa kanalizacji oraz dobudowa oświetlenia ulicznego) są w trakcie realizacji. Zakończenie zaplanowane jest w II półroczu. Zapłata następuje dopiero po zakończeniu zadania i po odbiorze końcowym.

I tak:

- wydatki na modernizację oczyszczalni i budowę kanalizacji wykonano w 11,71%,
- wydatki na budowę oświetlenia ulicznego zrealizowano w 8,83%.

Pozostał wydatki w tym dziale dotyczą:

- oczyszczania miast i wsi –21.708,85zł (11,67% planu). Niskie wykonanie w tym rozdziale to skutek unieważnienia przetargu na wycinkę 70 drzew stanowiących zagrożenie dla otoczenia. Na ten cel zaplanowana jest kwota 70.000,00zł.
- schronisk dla zwierząt- 9.596,73zł (31,99% planu)
- oświetlenia ulicznego – 170.224,97zł (28,12% planu)
- dotacji celowej przekazanej dla Zakładu Komunalnego na zakupy inwestycyjne (zakup komputerów i oprogramowania).- 70.000,00zł –wykonanie 100%.

Dział 921-Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- plan- 366.000,00zł, wykonanie-202.500,00zł , tj. 56,15%.

Wydatki w tym dziale obejmują dotacje podmiotowe dla gminnych instytucji kultury, w tym:

- Dom Kultury w Halinowie – 60,00,00zł (51,28% planu)
- Dom Kultury w Okuniewie- 65.000,00zł (59,63% planu)
- Biblioteki – 77.500,00zł (55,36% planu).

Dział 926- Kultura fizyczna i sport- plan- 30.000,00zł, wykonanie- 3.865,68zł, tj. 12,88%. Środki w tym dziale przeznaczone są na rozpowszechnianie sportu i kultury fizycznej na terenie Gminy.

Struktura wydatków budżetowych w I półroczu przedstawia się następująco:

1. Oświata i edukacyjna opieka wychowawcza- 3.621.778,50zł- 51,11% wykonania ogółem
2. Administracja publiczna- 1.495.926,53zł – 21,11% wykonania ogółem
3. Gospodarka komunalna- 640.793,91zł – 9,04% wykonania ogółem
4. Pomoc społeczna- 575.901,79zł – 8,13% wykonania ogółem
5. Transport i łączność – 212.557,21zł- 3,0% wykonania ogółem
6. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego-202.500,00zł- 2,85% wykonania ogółem
7. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa- 111.795,56zł- 1,58%

Pozostałe wydatki dotyczą: wpłat na rzecz Izb Rolniczych, gospodarki mieszkaniowej, działalności usługowej, urzędów naczelnych organów władzy państwowej, ochrony zdrowia, kultury fizycznej i sportu oraz wydatków związanych z poborem podatków.

Analiza wykonania budżetu w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach świadczy o tym, że:

1. półroczne wykonanie po stronie dochodów zostało zrealizowane zgodnie z planem, z wyjątkiem działu 700 i działu 852. Przyczyny tego zostały omówione wcześniej.
2. półroczne wykonanie po stronie wydatków jest znacznie niższe od planu, głównie dotyczy do działów, w których ponoszone są wydatki na inwestycyjne i remonty. Jak już wyżej wspomniano zakończenie tych zadań zaplanowane jest w II półroczu, co powinno spowodować, że wykonanie budżetu po stronie wydatków będzie zgodne z planem.

SKARBNIK

mgr  Teresa Karwowska

Burmistrz


mgr Józef Dąbrowski