

INFORMACJA
z wykonania budżetu gminy
za 1998 rok

PLAN

Plan budżetu gminy na 1998 rok uchwalony Uchwałą Rady Miejskiej Dobrej Nr II/8/98 z dnia 30 marca 1998r. zakładał dochody w wysokości 5.525.257 zł i wydatki w wysokości 5.556.623 zł.

Źródło pokrycia planowanego niedoboru w kwocie 31.366 zł stanowi: pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Na przestrzeni roku budżet uległ zmianom. Wzrosły planowane dochody o kwotę 603.226 zł oraz zwiększył się plan wydatków o kwotę 728.226 zł. Niedobór finansowy zwiększył się o kwotę 125.000,00 zł. Źródło pokrycia tego niedoboru stanowi pożyczka z WFOŚiGW.

Po przeprowadzonych korektach i zmianach budżet gminy przedstawia się następująco:

- dochody 6.128.483 zł
- wydatki 6.284.849 zł

Na łączną kwotę planowanych dochodów budżetowych składają się:

- | | |
|--|---------------------|
| - dochody własne + udziały w podatkach | 2.184.497 zł |
| - subwencja ogólna | 2.401.752 zł |
| - subwencja drogowa | 194.964 zł |
| - dotacje celowe i środki ze <u>źródeł pozabudżetowych</u> | <u>1.347.270 zł</u> |

RAZEM	6.128.483 zł
-------	--------------

Na łączną kwotę planowanych wydatków budżetowych składają się:

- wydatki na inwestycje	1.117.592 zł
- wydatki na realizację zadań zleconych i powierzonych	763.089 zł
- wydatki zadań własnych	4.404.168 zł
RAZEM	6.284.849 zł

WYKONANIE

Dochody budżetowe

Wykonanie dochodów budżetowych za 1998 rok przedstawia się następująco:

Dochody ogółem:	5.840.761 zł	100%
-----------------	--------------	------

w tym:

- dochody własne + udziały w podatkach	2.121.775 zł	36,3%
- dotacje celowe i środki ze źródeł pozabudżetowych	1.122.270 zł	19,2%
- subwencja ogólna	2.401.752 zł	41,1%
- subwencja drogowa	194.964 zł	3,4%

Szczegółowe zestawienie wykonania dochodów za 1998 rok zawiera poniższa tabela.

Tabela Nr 1

/w pełnych zł/

Lp.	Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek rolny	238.460	257.010	107,7
2.	Podatek od nieruchomości	544.290	525.443	96,5
3.	Podatek leśny	31.751	22.752	71,6
4.	Podatek od środków transportowych	32.600	30.903	94,8
5.	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	32.000	29.696	92,8
6.	Podatek od spadków i darowizn	1.800	10.434	579,0

7.	Opłata skarbową	80.000	82.820	103,5
8.	Opłata od zezwoleń za sprzedaż napojów alkoholowych	60.000	66.188	110,3
9.	Sprzedaż mienia komunalnego	230.000	95.982	41,7
10.	Udziały w podatku dochodowym	796.632	828.330	103,9
11.	Dotacje celowe	801.276	801.276	100,0
12.	Środki ze źródeł pozabudżetowych	545.994	320.994	58,8
13.	Subwencja ogólna	2.401.752	2.401.752	100,0
14.	Subwencja drogowa	194.964	194.964	100,0
15.	Opłata targowa	15.000	12.730	84,8
16.	Pozostałe dochody - czynsze, odsetki, koszty	121.964	159.487	130,7
	Ogółem	6.128.483	5.840.761	95,3

Analizując dane zawarte w tabeli nr 1 stwierdzić można, iż plan ogółem został zrealizowany w 95,3%.

Dochody ponad 100% wykonano w podatku rolnym o 7,7% co daje 18.361 zł, w opłacie skarbowej o 3,5% co daje 2.800 zł, w opłacie od zezwoleń za sprzedaż napojów alkoholowych o 10,3% co daje 6.188 zł, w udziałach od podatku dochodowego o 3,9% co daje 31.068 zł. Występuje również przekroczenie planu w podatku od spadków i darowizn oraz w pozostałych dochodach, tj. czynszu, odsetkach i kosztach, ale kwoty te nie są znaczące dla budżetu.

Dochody poniżej 100% planu wykonano w podatku od nieruchomości o 3,5% co daje kwotę 19.050 zł, w podatku leśnym o 28,4% co daje 9.017 zł, w podatku od środków transportowych o 5,2% co daje 1.695 zł, w sprzedaży mienia komunalnego o 58,3% co daje 134.090 zł i w opłacie targowej o 15,2% co daje 2.280 zł.

Na wykonanie lub przekroczenie takich dochodów jak podatki opłacane w formie karty podatkowej, podatki od spadków i darowizn, opłata skarbową Zarząd Gminy i Miasta nie ma wpływu, gdyż są realizowane przez Urzędy Skarbowe.

Budżet Gminy i Miasta po stronie dochodów na koniec 1998 roku wykazuje zaległości na łączną kwotę 70.573 zł i nadpłatę na łączną kwotę 1.731 zł.

Zaległości powstały:

- w podatku rolnym	- 14.702 zł
- w podatku od nieruchomości	- 44.873 zł
- w podatku leśnym	- 308 zł
- we wpływach z karty podatkowej	- 442 zł
- w podatku od spadków i darowizn	- 2.713 zł
- w użytkowaniu wieczystym	- 678 zł
- we wpływach z usług	- 2.179 zł
- w podatku od środków transportowych	- 3.992 zł
- w opłacie skarbowej	- 546 zł
- grzywny i kary	- 140 zł

Nadpłaty powstały:

- w użytkowaniu wieczystym	- 102 zł
- we wpływach z usług	- 2 zł
- w podatku leśnym	- 7 zł
- w podatku od nieruchomości	- 1.053 zł
- w podatku rolnym	- 517 zł
- we wpływach z karty podatkowej	- 26 zł
- w podatku od środków transportowych	- 24 zł

Zaległości powstały ze względu na przesunięcia terminów płatności na wniosek podatników oraz nie płacenie należności w terminie.

Na zaległości wysyłano upomnienia oraz tytuły egzekucyjne.

Wydatki budżetowe

Wykonanie wydatków budżetowych za 1998 rok przedstawia się następująco:

Wydatki ogółem: 5.874.658 zł 100,0%

w tym:

- wydatki na inwestycje	832.092 zł	14,2%
- wydatki na realizację zadań zleconych i powierzonych	763.089 zł	13,0%
- wydatki na realizację zadań własnych	4.279.477 zł	72,8%

Zestawienie wydatków ze szczegółowością do rozdziałów zawiera poniższa tabela.

Tabela Nr 2

/w pełnych zł/

Dz.	Rozdz.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6
40	4407	Usługi geodezyjne	20.000	6.274	31,4
40	4411	Finansowanie innych zad. budż.	10.200	9.330	91,5
40	4495	Pozostała działalność	178.783	168.560	94,3
50	5613	Budowa i utrzymanie dróg publicznych gminnych	315.300	304.945	96,7
61	6595	Pozostała działalność	1.390	1.389	99,9
70	7011	Zakłady gospodarki komunalnej	224.100	224.100	100,0
70	7221	Oczyszczanie miast	5.950	5.829	98,0
70	7231	Zieleń w miastach	1.950	1.068	54,8
70	7261	Ulice, place, mosty i wiadukty	17.000	10.790	63,5
70	7262	Oświetlenie ulic	107.550	104.939	97,6
70	7395	Pozostała działalność	717.259	426.371	59,4
74	7523	Ochotnicze straże pożarne	63.000	52.216	82,9
74	7695	Pozostała działalność	1.000	1.000	100,0

1	2	3	4	5	6
79	7911	Szkoły podstawowe	1.870.910	1.870.910	100,0
79	7913	Dowózienie uczniów do szkół	171.332	171.332	100,0
79	7961	Zespoły ekon.-adm. szkół	87.397	87.397	100,0
79	8211	Przedszkola	261.253	261.253	100,0
79	8213	Przedszkola przy szkołach podst.	123.868	123.868	100,0
79	8232	Świetlice dziecięce	91.692	91.692	100,0
79	8241	Kolonie, obozy i dziecińce wiejskie	2.500	2.500	100,0
79	8295	Pozostała działalność	17.807	17.807	100,0
83	8322	Biblioteki	42.770	42.770	100,0
83	8332	Ośrodki kultury	107.003	107.003	100,0
85	8513	Lecznictwo ambulatoryjne	76.759	76.620	99,8
85	8536	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	60.000	40.187	67,0
86	8613	Zasiłki i pomoc w naturze	543.646	543.646	100,0
86	8615	Terenowe ośrodki pomocy społ.	219.768	219.768	100,0
86	8616	Dodatki mieszkaniowe	11.949	11.949	100,0
86	8617	Zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne	36.360	36.360	100,0
86	8695	Pozostała działalność	27.146	27.146	100,0
87	8795	Pozostała działalność	19.000	19.000	100,0
89	8982	Obrona cywilna	1.100	550	50,0
91	9142	Urzędy wojewódzkie	78.747	78.446	99,6
91	9143	Urzędy rejonowe	28.521	28.161	98,7
91	9144	Rady gmin	26.330	25.825	98,1
91	9146	Urzędy gmin	519.878	516.395	99,3
91	9148	Sejmiki samorządowe	6.510	6.510	100,0
91	9195	Pozostała działalność	31.420	25.641	81,6
93	9312	Jednostki terenowe policji	1.350	300	22,2
94	9416	Rozliczenia z tytułu poręczeń	11.175	11.003	98,5
94	9495	Pozostała działalność	109.812	103.444	94,2
97	9718	Rezerwy ogólne i celowe	25.000	-	-
99	9911	Urzędy nacz. org. władzy i kontroli	770	770	100,0
99	9992	Wybory do rad gmin	9.594	9.594	100,0
Ogółem			6.284.849	5.874.658	93,5

Analizując dane zawarte w tabeli nr 2 stwierdza się, że wykonanie wydatków ogółem zostało zrealizowane w 93,5%.

Rozdziały takie jak 7011, 7695, 7911, 7913, 7961, 8211, 8213, 8232, 8241, 8295, 8322, 8332, 8613, 8615, 8616, 8695, 8795, 9148, 9911, 9992 zostały zrealizowane w stosunku do planu w wysokości 100%.

W 23 rozdziałach nie zrealizowano planu w 100% i to głównie z uwagi na brak środków pieniężnych.

W rozdziałach gdzie plan nie był wysoki to kwoty nie wykonane są małe, jedynie rozdział 7395 na plan 717.259 zł wykonanie 59,4% daje nie wykonanie planu kwotę 290.888 zł. W kwocie tej jest wydatek, który miał być pokryty dotacją z WFOŚiGW w wysokości 225.000 zł z przeznaczeniem na budowę kolektora. Kwota ta będzie zrealizowana w roku 1999.

Na realizację zadań inwestycyjnych w 1998r. przeznaczono kwotę 832.092 zł co stanowi 14,2% wydatków ogółem. W ramach tych środków kontynuowana jest budowa kolektora ściekowego, wodociągowanie wsi i budowa dróg gminnych.

Zadania zlecone gminie zostały zrealizowane w pełnym zakresie na kwotę 763.089 zł co stanowi 100% planu finansowego zadań zleconych.

Jako zakłady budżetowe rozdz.7011 funkcjonuje Zakład Gospodarki Komunalnej, rozdz. 8211 - Przedszkola, rozdz. 8322 - Biblioteki i rozdz. 8332 - Ośrodek Kultury. Wykonanie dotacji dla w/w zakładów w §47 i §48 wynosiło 100% planu.

Analizując wykonanie przychodów i rozchodów w jednostkach organizacyjnych gmin stwierdzić można, że przychody w Zakładzie Gospodarki Komunalnej na plan 769.536zł wykonano 713.345 co stanowi 92,3% planu, rozchody na plan 759.900 zł wykonano 747.813 zł co stanowi 98,4% planu.

W przedszkolach przychody na plan 282.597 zł wykonano 282.597 zł co stanowi 100% planu a rozchody na plan 283.092zł wykonano 281.324 zł co stanowi 99,4% planu.

W bibliotekach przychody na plan 43.170 zł wykonano 43.170 zł co stanowi 100% a rozchody na plan 43.800 zł wykonano 43.611 zł co stanowi 99,6%.

W Ośrodku Kultury przychody na plan 125.323 zł wykonano 125.340 zł co stanowi 100% planu a rozchody na plan 127.700 zł wykonano 127.348 zł co stanowi 99,7% planu.

Ocena działalności gospodarki finansowej za 1998 rok w Zakładzie Gospodarki Komunalnej, Przedszkolach, Bibliotekach i Ośrodku Kultury wykazuje, że środki finansowe przekazywane z budżetu gminy na realizację zadań wykorzystywane są zgodnie z ich przeznaczeniem.

Analizując powyższe dane stwierdza się, że planowane wydatki budżetowe na 1998 rok zostały zrealizowane w 93,5%. Budżet gminy na 1998 rok zawierał wszystkie obowiązujące zadania gminy.

Budżet gminy za 1998 rok zamknął się wynikiem ujemnym na kwotę 33.897 zł. Pokrycie niedoboru stanowiła zaciągnięta pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Gminy i Miasta DOBRA

Inż. Piotr Schulz