

**Sprawozdanie**  
**z wykonania budżetu Gminy Grudziądz**  
**z a 2 0 0 7 r o k**

**I - Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu**

**Gminy wprowadzone Uchwałami Rady Gminy**

**oraz Zarządzeniami Wójta Gminy**

**1 – Uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2007 rok w kwotach:**

- dochody	42.478.090,-	- wydatki	46.646.090,-
- deficyt budżetu	4.168.000,-	-	x
- razem	46.646.090,-	-	46.646.090,-

**na dzień 31 grudnia 2007 roku zamknął się kwotami:**

- dochody	44.176.750,-	- wydatki	49.022.225,-
- deficyt budżetu	4.845.475,-	-	x
- razem	49.022.225,-	-	49.022.225,-

**2 – Zwiększenia i zmniejszenia budżetu na ogólną kwotę 2.376.135,-  
zwiększającą budżet gminy ogółem wprowadzone zostały Uchwałami  
Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy jak niżej:**

<u>Uchwały Rady Gminy</u> <u>Zarządzenia Wójta Gminy</u>	<u>Dochody</u>	<u>Deficyt</u>	<u>Wydatki</u>
1 – URG nr V/27/2007 z 29.03.2007	+ 100.000,-	-	+ 100.000,-
2 – URG nr VI/38/2007 z 25.04.2007	+ 170.000,-	-	+ 170.000,-
3 – URG nr VII/45/2007 z 10.05.2007	+ 100.000,-	-	+ 100.000,-
4 – ZW nr 14/2007 z 31.05.2007	+ 296.088,-	-	+ 296.088,-
5 – ZW nr 15/2007 z 31.05.2007	+ 333.383,-	-	+ 333.383,-
6 – URG nr VIII/46/2007 z 27.06.2007	+ 50.135,-	+ 677.475,-	+ 727.610,-
7 – URG nr VIII/47/2007 z 27.06.2007	+ 510.000,-	-	+ 510.000,-
8 – ZW nr 16/2007 z 29.06.2007	+ 8.768,-	-	+ 8.768,-
9 – ZW nr 17/2007 z 29.06.2007	-	-	+ 2.000,- - 2.000,-
10 – ZW nr 18/2007 z 29.06.2007	-	-	+239.979,- - 239.979,-
11 – URG nr IX/54/2007 z 23.07.2007	-	-	-
12 – ZW nr 20/2007 z 24.09.2007	+ 800,-	-	+ 800,-
13 – ZW nr 21/2007 z 28.09.2007	+ 259.433,-	-	+ 259.433,-



14 – ZW nr 22/2007 z 28.09.2007	+ 3.935,-	-	+ 3.935,-
15 – ZW nr 23/2007 z 28.09.2007	-	-	+ 317.300,- - 317.300,-
16 - URG nr XI/62/2007 z 12.10.2007	-	-	+ 60.000,- - 60.000,-
17 – ZW nr 25/2007 Z 15.10.2007	+ 17.163,-	-	+ 17.163,-
18 – ZW nr 27/2007 z 30.11.2007	+ 65.701,- - 154.995,-	-	+ 65.701,- - 154.995,-
19 – ZW nr 28/2007 z 30.11.2007	+ 85.514,- - 232.735,-	-	+ 85.514,- - 232.735,-
20 – ZW nr 29/2007 z 30.11.2007	-	-	+ 2.418,- - 2.418,-
21 – ZW nr 30/2007 z 30.11.2007	-	-	+ 228.500,- - 228.500,-
22 – ZW nr 31/2007 z 30.11.2007	+ 1.995,-	-	+ 1.995,-
23 – URG nr XV/87/2007 z 20.12.2007	+ 1.334.632,- - 1.307.729,-	- -	+ 4.672.100,- - 4.645.197,-
24 – ZW nr 32/2007 z 31.12.2007	+ 56.572,-	-	+ 56.572,-
25 – ZW nr 33/2007 z 31.12.2007	-	-	+ 292.700,- - 292.700,-
26 – ZW nr 34/2007 z 31.12.2007	-	-	+ 26.548,- - 26.548,-

---

<b>ogółem zwiększenia (+)</b>	<b>+ 1.698.660,-</b>	<b>+ 677.475,-</b>	<b>+ 2.376.135,-</b>
<b>zmniejszenia (-)</b>			

---



**II. Dochody budżetu gminy własne**

**II.1 - Zestawienie dochodów ogółem**

w groszach

Określenie	Plan (-)	Wykonanie (+)	%	odchylenie kwotowe wykonania do planu (-)(+)
<b>dochody ogółem (własne + zlecone)</b>	<b>44.176.750,00</b>	<b>23.128.474,18</b>	<b>52,4</b>	<b>- 21.048.275,82</b>
<b>w tym:</b>				
- dochody zadań własnych	40.464.087,00	19.420.677,57	48,0	- 21.043.409,43
- dochody zadań zleconych	3.712.663,00	3.707.796,61	99,9	- 4.866,39

**II.2 - Dochody własne - zestawienie działów**

w groszach

Dział	Określenie	Plan (-)	Wykonanie % do kwoty ogół. wykonania (+)	% (rub.4:3)	odchylenie kwotowe wykonania do planu (-)(+)
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	8.904.271,00	<u>223.597,00</u> 1,2	2,5	- 8.680.674,00
600	Transport i łączność	7.850.684,00	<u>1.881.193,73</u> 9,7	24,0	- 5.969.490,27
700	Gospodarka mieszkaniowa	327.000,00	<u>309.769,65</u> 1,6	94,7	- 17.230,35
750	Administracja publiczna	1.110.000,00	<u>9.765,76</u> 0,1	0,9	- 1.100.234,24
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	800,00	<u>800,00</u> 00,00	100,00	-

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	8.810.220,00	<u>9.231.063,10</u> 47,5	104,8	+ 420.843,10
758	Różne rozliczenia	6.338.718,00	<u>6.380.593,52</u> 32,8	100,7	+ 41.875,52
801	Oświata i wychowanie	127.439,00	<u>125.237,13</u> 0,6	98,3	- 2.201,87
852	Pomoc społeczna	2.375.362,00	<u>878.362,00</u> 4,5	37,0	- 1.497.000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	381.593,00	<u>380.295,68</u> 2,0	99,7	- 1.297,32
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4.238.000,00	<u>0,00</u> 0,00	0,00	-4.238.000,00
	<b>ogółem</b>	<b>40.464.087,00</b>	<b><u>19.420.677,57</u></b> <b>100,00</b>	<b>48,0</b>	<b>-21.043.409,43</b>
	dochody ponad plan	x	x	+1,1	+ 462.718,62
	nie zrealizowany plan dochodów	x	x	- 53,1	- 21.506.128,05

II.3 -Zasadniczą pozycję w dochodach własnych budżetu gminy stanowią dochody działu - 756- dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, które na plan – 8.810.220,- wykonano w kwocie – 9.231.063,10 tj. 104,8% i obejmują one między innymi wpływy z tytułu :

- 1 -podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych i inne
- 2 -wpływy z opłaty skarbowej, administracyjnej, od posiadania psów, z tytułu wzrostu wartości nieruchomości, opłaty targowej, karty podatkowej, odsetki od wpłat po terminach płatności oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz inne

Wpływy tego działu w wykonaniu dochodów własnych

- 19.420.677,57 - stanowią – 47,5%



**Ponadto osiągnięto dochody w działach:**

- **010-rolnictwo i łowiectwo –plan- 8.904.271,- wykonanie 223.597,- 2,5%**

w tym:

**1 - § 0970 ogółem:**

plan- 202.000,- wykonanie – 223.597,- - 110,7%

**zrealizowane dochody ponad plan + 21.597,-**

**w tym:**

a - **środki Społecznego Komitetu Budowy Kanalizacji Marusza- Węgrowo- Wielkie Lniska § 0970**

plan – 60.000,- wykonanie - - - -

b - **środki Społecznego Komitetu Budowy Kanalizacji w Nowej Wsi – I etap § 0970 - plan - 30.000,- wykonanie - - -**

c - **środki Społecznego Komitetu Budowy Sieci Wodociągowej w Świerkocinie § 0970 - plan – 10.000,- wykonanie - - -**

d – **środki z tytułu współfinansowania w budowie przyłącza wodociągowego do nieruchomości, odbiorców wody w kwocie 1.200,- od jednej nieruchomości - sieć wodociągowa południowa - etap I zrealizowano w 2006 roku 497 przyłączy**

- plan 102.000,- wykonanie – 173.307,-

- **wpływy zrealizowane w 2006 roku – 306.520,-**

- **razem wpływy zrealizowane w 2006 roku i 2007 roku – 479.827,-**

- **wpływy należne ( 497 odbiorców x 1.200 ,- = 596.400,-)**

- **wpływy do zrealizowania - 116.573,-**

596.400,-     minus     479.827,-     =     116.573,-  
należne                                     zrealizowane                                     do zrealizowania

e – **środki** z tytułu współfinansowania w budowie przyłącza wodociągowego do nieruchomości odbiorców wody w kwocie 1.200,- od jednej nieruchomości – sieć wodociągowa południowa – **etap II** zrealizowano w 2007 roku  
plan - 0 - wykonanie – 50.290,-

2 - § 6298 – plan – 8.702.271,- wykonanie - 0,00 planowane do pozyskania w ciągu roku środki bezzwrotne z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań własnych inwestycyjnych – **nie zrealizowany plan dochodów – 8.702.271,-**

**w tym na zadania:**

a – budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Nowa Wieś, Świerkocin  
**etap I**

plan – 2.038.000,-                      wykonanie - - 0 -

b – budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Nowa Wieś, Świerkocin –  
**etap II**

plan – 2.082.000,-                      wykonanie - - 0-

c – budowa sieci wodociągowej z przyłączami w 11 miejscowościach

Gminy Grudziądz - **etap II**

plan – 2.287.271,-                      wykonanie - -0 -

(zadanie podjęte do realizacji w roku bieżącym)

d – budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w terenach trudnodostępnych  
Gminy Grudziądz

plan - 170.000,-                      wykonanie - -0-

e – budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Parski,  
Świerkocin

plan – 2.125.000,-                      wykonanie – -0-

- 1 – **Nie zrealizowany plan dochodów tego działu w wysokości 8.702.271,-** - jako środki bezzwrotne planowane do pozyskania w ciągu roku z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań własnych inwestycyjnych **objęte § 6298 w rozdziale 01010**
  
- 2 – **Dochody zrealizowane ponad plan w wysokości 21.597,-** jako środki z tytułu współfinansowanego w budowie przyłączy wodociągowych do nieruchomości odbiorców wody – sieć wodociągowa w 11 miejscowościach Gminy Grudziądz etap I i II **objęte § 0970 w rozdziale 01010**
  
- 3 – **Ogółem dział 010 – za 2007 rok zamknął się nie zrealizowanym planem dochodów w wysokości 8.680.674,- - co stanowi 21,5% planu dochodów zadań własnych ogółem 8.702.271,- nie zrealizowany plan dochodów minus 21.597,- osiągnięte dochody ponad plan równa się 8.680.674,- - nie zrealizowany plan dochodów ogółem.**

- 600 – transport i łączność – plan – 7.850.684,-    wykonanie – 1.881.193,73

24,0% w tym:

1 – **wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego § 0690**

plan – 290.000,-    wykonanie – 355.417,98    – 122,6 %

**zrealizowane plany ponad plan + 65.417,98**

2 – **planowane** środki z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań własnych inwestycyjnych **§ 6298, w tym na zadania:**

a – „rozwiązanie systemu komunikacji lokalnej w miejscowości Nowa Wieś poprzez kompleksową przebudowę dróg : ul. Grunwaldzka , ul. 29 Października i ul. Świerkocińska - odcinek 4.140 mb”

plan – 3.485.000,-    wykonanie - - 0-

**nie zrealizowany plan dochodów 3.485.000,- - brak dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej**



b – budowa nawierzchni drogi gminnej Mokre – Mokre odcinek 2.800 mb

plan – 2.550.000,- wykonanie- - 0 -

**(nie zrealizowany plan dochodów 2.550.000,- - brak dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej)**

c – budowa nawierzchni drogi gminnej Piaski Biały Bór o długości 2.770,29 mb

plan - 1.307.729,- wykonanie - 1.307.728,44 **-100%**

zadanie zrealizowane w 2006 roku - udział budżetu państwa z rozliczenia zadania za **2006 rok** – nie zrealizowany plan dochodów 0,56 z zaokrąglenia planu do złotych w górę (bez groszy)

d – **razem**

plan - 7.342.729,- wykonanie - 1.307.728,44 **-17,8%**

**nie zrealizowany plan dochodów tego § stanowi kwotę – 6.035.000,56**

3 – **planowane** środki z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych § 6339 w tym na zadania:

a – **budowa** nawierzchni drogi gminnej Piaski – Biały Bór o długości 2.770,29 mb

– zadanie zrealizowane w 2006 roku - **udział środków budżetu państwa**

**w wysokości 10%** wydatków kwalifikowanych zadania z rozliczenia za 2006 rok

plan – 217.955,- wykonanie - 217.954,74 **- 100%**

b – **razem** plan – 217.955,- wykonanie – 217.954,74 **- 100,0%**

**nie zrealizowany plan dochodów tego § - 0,26 – z tytułu zaokrąglenia planu**





Niskie wykonanie w stosunku do planu (94,7%) powoduje realizacja planu wpływów z tytułu sprzedaży mienia komunalnego § 0770, gdzie na plan 75.000,- wykonano 27.849,05 tj. 37,1%. Nie zrealizowany plan dochodów tego działu stanowi kwotę 17.230,35 i stanowi 0,4% planu dochodów własnych ogółem – 40.464.087,-

- 750 - administracja publiczna – plan – 1.110.000,- wyk. – 9.765,76

- 0,9% w tym:

1- wpływy z czynszów za najem pomieszczeń garażowych przy Urzędzie Gminy

- § 0750

plan – 5.000,- - wykonanie – 5.219,10 - 104,4%

2 – wpływy z tytułu prowizji (5%) od dochodów realizowanych na rzecz budżetu państwa tj. opłaty za wydane dowody osobiste oraz za informacje adresowe

§ 2360

plan – 0 – wykonanie – 4.546,66

3 – środki bezzwrotne z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadania własnego inwestycyjnego „Rozbudowa istniejącego budynku administracyjnego Urzędu Gminy Grudziądz , ul. Wybickiego 38 § 6298

plan - 1.105.000,- wykonanie - - 0 –

1 – Nie zrealizowany plan dochodów tego działu w wysokości 1.105.000,- jako środki bezzwrotne z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadania własnego inwestycyjnego objęte § 6298 w rozdziale 75023

2 – Dochody zrealizowane ponad plan stanowią kwotę 4.765,76 objęte §§ 2360, 0750 w rozdziale 75023



**3 – Ogółem dział 750 za 2007 rok zamknął się nie zrealizowanym planem dochodów w wysokości 1.100.234,24 co stanowi 2,7% planu dochodów własnych ogółem**

- 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan – 800,-                      wyk. – 800,-      realizacja planu   - 100%

**w tym :**

**rozdział 75412 § 2320**

plan - 800,-                      wyk. – 800,-              - 100%

Dotacja celowa otrzymana ze Starostwa Powiatowego w Grudziądzu na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na zakup Ubrań Ochronnych Bojowych GORE – TEX dla Straży Pożarnej w Piaskach

- 758 – różne rozliczenia – plan – 6.338.718,- wyk. – 6.380.593,52

- 100,7% w tym:

**1- część oświatowa subwencji ogólnej– rozdział 75801 § 2920**

plan – 4.993.999,-              wykonanie – 4.993.999,-   - 100%

**2- część wyrównawcza subwencji ogólnej – rozdział 75807 § 2920**

plan – 1.142.390,-              wykonanie – 1.142.390,-   - 100%

**3- część równoważąca subwencji ogólnej – rozdział 75831 § 2920**

plan – 117.277,-              wykonanie- 117.277,-   - 100%

**4- rozdział 75814 § 0920 – odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych**  
plan - 85.052,-      wykonanie - 121.220,52      - 142,5%

**dochody ponadplanowane stanowią kwotę 36.168,52**

**5 – rozdział – 75802 § 2750 –**

plan - 0 -      wykonanie – 5.707,-

**dochody ponad plan stanowią kwotę – 5.707,-**

**- środki na uzupełnienie dochodów gmin** jako uzupełnienie subwencji ogólnej dla gminy

Ogółem w dziale 758 zrealizowano dochody planowane w 100 % tj. pozycjach

1,2,3 – subwencja ogólna dla gminy w części oświatowej, wyrównawczej i równoważonej oraz zrealizowano dochody ponadplanowane na kwotę 41.875,52 w pozycjach 4 i 5.

- 801 – oświata i wychowanie – plan – 127.439,-      wyk. – 125.237,13,-

- 98,3% w tym:      nie zrealizowany plan dochodów - 2.201,13

**w tym :**

**1- rozdział 80195 § 2030-** wołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego

plan – 120.415,-      wykonanie – 120.375,-      - 100%

**nie zrealizowany plan dochodów – 40,-**

**a – środki z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników**

plan – 113.572,-      wykonanie – 113.572,-      - 100%

**b – środki z budżetu państwa na dofinansowanie wycieczek dla dzieci i młodzieży realizowanych w ramach „Programu wycieczek edukacyjnych dla dzieci i młodzieży do miejsc pamięci narodowej – Podróże historyczno – kulturowe w czasie i przestrzeni”**

plan – 4.368,-      wykonanie – 4.368,-      -100%



c – środki z budżetu państwa z przeznaczeniem na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego

plan – 480,-      wykonanie - 440,-      -91,7%

**(nie zrealizowany plan dochodów – 40,-)**

d - środki z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu lektur do bibliotek szkolnych w szkołach podstawowych i gimnazjalnych na terenach wiejskich

plan - 1.995,-      wykonanie – 1.995,-      -100%

**2 – rozdział 80195 § 2440** – środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska

i Gospodarki Wodnej w Toruniu na sfinansowanie nagród zakupionych na XI Gminny i

V Powiatowy Piknik Ekologiczny zorganizowany w Szkole Podstawowej w Węgrowie

plan – 1.000,-      wykonanie – 1.000,-      - 100%

**3 – rozdział 80195 § 2700**

plan 3.100,-      wykonanie – 3.100,-      - 100%

w tym środki na zadanie :

zakup niezbędnych artykułów spożywczych z przeznaczeniem na nieodpłatne

dożywianie dzieci i młodzieży do lat 18 z rodzin ubogich dla Szkół Podstawowych :

Wielki Węlcz i Węgrowo

**4 – rozdział – 80101 § 0690**

plan – 0 -      wykonanie – 48,-      dochody ponad plan + 48,-

w tym :

środki za wydane duplikaty kart rowerowych i legitymacji szkolnych

(opłaty pobierane wg taryfikatora)

**5 – rozdział – 80101 § 2030**

plan – 2.924,-      wykonanie – 714,13      - 24,4%

**nie zrealizowany plan dochodów – 2.209,87**

w tym :



środki z przeznaczeniem na sfinansowanie – w ramach wdrożenia reformy oświaty  
– nauczanie języka angielskiego w klasie pierwszej szkoły podstawowej

**Ogółem dział 801** zamknął się kwotą nie zrealizowanego planu dochodów w wysokości **2.201,87** tj. **1,7% planu tego działu** na co składają się kwoty z pozycji 1,4,5.

- 852 – pomoc społeczna – plan – 2.375.362,-      wykonanie – 878.362,- - 37,0%

**nie zrealizowany plan dochodów 1.497.000,-**

w tym:

1- rozdział 85214 § 2030- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadania własnego bieżącego z przeznaczeniem na **wypłaty zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa**

plan – 529.205,-      wykonanie – 529.205,-      - 100%

2 – rozdział 85219 § 2030 – dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadania własnego bieżącego – **utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej**

plan – 123.100,-      wykonanie – 123.100,-      - 100%

3 - rozdział 85295 § 2030 – dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadania własnego gminy z zakresu realizacji rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

plan – 226.057,-      wykonanie – 226.057,-      - 100%

4 – rozdział 85232 § 6298 – planowane do pozyskania w ciągu roku środki z budżetu Unii Europejskiej - Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej na dofinansowanie zadań własnych inwestycyjnych **ogółem**

plan - 1.497.000,-      wykonanie - - 0 –

**w tym na zadania :**



**a** – świetlice wiejskie w miejscowościach Dusocin i Sosnówka jako centra integracji społeczności lokalnej - remont i wyposażenie

plan – 499.000,-                      wykonanie - - 0 –

**b** – modernizacja i wyposażenie świetlic wiejskich w miejscowościach Skarszewy i Parski jako centra integracji społeczności lokalnej

plan - 499.000,-                      wykonanie - - 0 –

**c** – przebudowa i wyposażenie świetlic wiejskich w miejscowościach Węgrowo i Świerkocin jako centra integracji społeczności lokalnej

plan – 499.000,-                      wykonanie - -0-

**Dział 852** zamknął się nie zrealizowanym planem dochodów na kwotę **1.497.000,-** wykazanej pod poz. 4 z uwagi na brak dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej, co stanowi 63 % planu tego działu oraz **3,7 % planu dochodów (40.464.087,- )**

- 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – plan – 381.593,-      wykonanie –  
380.295,68,-                      - 99,7% w tym: (nie zrealizowany plan dochodów 1.297,32)

**1- rozdział 85415 § 2030 -** dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na stypendia i zasilki szkolne dla uczniów z rodzin najuboższych jako dofinansowanie zadania własnego bieżącego

plan – 381.593,-                      wykonanie – 380.295,68,-                      - 99,7%

**(nie zrealizowany plan dochodów – 1.297,32)**

- 921- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego –

plan – 4.238.000,-                      wykonanie – - 0 -                      w tym:

**( nie zrealizowany plan dochodów – 4.238.000,- )**





**1 - wpływy z utargów ze sprzedaży towarów – Kawiarnia GOK w Małym**

**§ 0970 rozdział – 92109**

plan – 5.000,-                      wykonanie – - 0 -

**2 - planowane do pozyskania w ciągu roku środki z budżetu Unii Europejskiej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania własnego inwestycyjnego „Wiejski plac zabaw dla dzieci w miejscowości Piaski jako kompleksowe miejsce wypoczynku i rekreacji” §**

**6290 – rozdział - 92109**

plan – 48.000,-                      wykonanie – 0 –

**nie otrzymano dofinansowania na złożony wniosek do 31.12.2007 roku**

**3 - planowane do pozyskania w ciągu roku środki z budżetu Unii Europejskiej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania własnego inwestycyjnego „remont świetlicy wiejskiej w Skarszewach wraz z wyposażeniem ”**

**§ 6290 – rozdział 92109**

plan – 360.000,-                      wykonanie – - 0 -

**nie otrzymano dofinansowania na złożony wniosek do 31.12.br.**

**4 – planowane do pozyskania w ciągu roku środki z budżetu Unii Europejskiej**

**z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania własnego inwestycyjnego**

**„remont budynku mieszkalnego w Mokrem nr 43” §6298 rozdział 92120**

plan – 3.825.000,-                      wykonanie – 0,00

**Dział 921 zamknął się kwotą nie zrealizowanego planu dochodów w wysokości ogółem - 4.238.000,- - pozycje od 1 do 4 – co stanowi 100% planu tego działu oraz 10,5% planu dochodów zadań własnych ogółem.**



**II.4 - Na dzień 31.12.2007 roku zmniejszenia wpływów dochodów własnych budżetu gminy zamknęły się kwotą ogółem- 1.067.228,61 - w tym z tytułu:**

a - obniżenia górnych stawek podatków	
Uchwałami Rady Gminy	1.001.484,08
b - umorzenia zaległości podatkowych	39.170,18
c - odroczenia i rozłożenia na raty	8.470,60
d - ulgi i zwolnienia Uchwałami Rady Gminy	18.103,75

**Ogólna kwota zmniejszenia wpływów dochodów własnych – 1.067.228,61**

**w stosunku do planu dochodów własnych ( 40.464.087,-) ogółem stanowi 2,6%.**

**Zmniejszenia wpływów dochodów własnych budżetu gminy przedstawia załączone zestawienie.**



**Zmniejszenie wpływów dochodów**  
**budżetowych za 2007 rok**

w groszach

Lp.	Określenie	Ogółem	Odroczenia i rozłożenia na raty	Umorzenia zaległości podatkowych	Obniżenie górnych stawek podatkowych Uchwałami Rady Gminy Ulgi i Zwolnienia Uchwałami Rady Gminy
1.	§ 0310 – podatek od nieruchomości-	<b>745.045,00</b>	1.206,00	23.851,25	<u>730.011,82</u> 13.827,18
2.	§ 0320 – podatek rolny	<b>184.951,53</b>	7.264,60	14.138,93	<u>163.548,00</u> x
3.	§ 0340 - podatek od śr. transp.	<b>112.678,10</b>	0,00	1.180,00	<u>107.371,53</u> 4.126,57
4.	§ 0370 - podatek od posiadania psów	<b>702,73</b>	x	x	<u>552,73</u> 150,00
5.	<b>ogółem</b> poz.1+2+3+4 wg sprawozdania o dochodach –Rb-27S	<b>1.067.228,61</b>	<b>8.470,60</b>	<b>39.170,18</b>	<u><b>1.001.484,08</b></u> <b>18.103,75</b>

**II.5 - Na dzień 31.12.2007 r. saldo końcowe zaległości w zakresie dochodów własnych wynosi – 2.857.355,43 tj. 6,4% planu dochodów własnych ( 40.464.087,- ).**

**Wykaz zaległości i nadpłat na dzień 31.12.2007 roku**

**(wg sprawozdania o dochodach budżetowych – Rb – 27 S przedstawia załączone zestawienie.**





1	2	3	4	5	6	7	8
	<u>700 - 70005 § 0770 -</u>						
6.	wpływy ze sprzedaży budynków, mieszkań i gruntów mienia komunalnego	75.000,00	37,1	27.849,05	27.849,05	x	x
7.	<u>750 - 75023 § 0750 -</u> czynsz za najem garaży przy Urzędzie Gminy	5.000,00	104,4	5.219,10	5.219,10	x	x
8.	<u>750 - 75023 § 0920 -</u> odsetki od figurujących zaległości w dochodach z rozdz.75023	x	x	x	x	x	x
9.	<u>756 - 75601 § 0350</u> wpływy z karty podatkowej z tyt. prow. działalności gospod.	13.000,00	97,4	22.373,41	12.664,91	9.708,50	x
10.	<u>756 - 75615 § 0310</u> podatek od nieruchomości	3.680.000,00	88,9	3.488.785,62	3.270.365,40	218.776,89	356,67
11.	<u>757- 75615 § 0320 -</u> podatek rolny - prawne	162.000,00	87,9	142.866,80	142.358,80	508,-	x
12.	<u>756 - 75615 § 0330 -</u> podatek leśny prawne	32.000,00	113,9	36.441,20	36.441,20	x	x
13.	<u>756 - 75615 § 0340</u> podatek od środków transportowych-prawne	2.000,00	71,2	1.851,50	1.424,-	427,50	x
14.	<u>756 - 75615 § 0910</u> odsetki od figurujących zaległości podatkowych - prawne	4.000,00	180,6	278.882,36	7.222,12	271.660,24	x
15.	<u>756 - 75616 § 0310 -</u> podatek od nieruchomości - fizyczne	850.000,00	121,3	1.795.989,73	1.030.694,-	771.388,24	6.092,51
16.	<u>756 - 75616 § 0320 -</u> podatek rolny - fizyczne	415.000,00	99,1	537.561,67	411.342,47	135.166,19	8.946,99

1	2	3	4	5	6	7	8	
17.	756 - 75616 § 0330 - podatek leśny - fizyczne	10.000,00	114,1	13.393,37	11.406,64	2.040,84	2.040,84	54,11
18.	756 75616 § 0340- podatek od środków transportowych - fizyczne	80.000,00	177,4	167.089,83	141.907,83	25.450,-	25.450,-	268,-
19.	756 - 75616 § 0360 - podatek od spadków i darowizn - fizyczne	7.000,00	1.204,6	85.944,-	84.325,-	1.619,-	1.619,-	x
20.	756 - 75616 § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych - fizyczne	154.000,00	203,8	313.580,-	313.899,97	x	x	319,97
21.	756 - 75616 § 0910 - odsetki od wpłat po terminach płatności i zaległości - fizyczne	13.000,00	268,9	1.313.236,63	34.950,54	1.278.286,09	1.278.286,09	x
22.	756 - 75621 § 0010 - udziały w podatku dochodowych od osób fizycznych	3.212.383,00	108,1	3.473.166,-	3.473.170,-	x	x	x
23.	<b>razem</b>	<b>9.258.346,-</b>	<b>104,0</b>	<b>12.458.532,15</b>	<b>9.625.884,45</b>	<b>2.857.355,43</b>	<b>2.857.355,43</b>	<b>24.707,73</b>

**Kwotowo największe zaległości w ogólnej kwocie zaległości występują w nizej wyszczególnionych pozycjach :**

**1-dział 700– rozdział 70005 § 0750 wpływy z czynszów za najem pomieszczeń w budynkach mienia komunalnego ( mieszkalnych i użytkowych ) oraz dzierżawy mienia komunalnego – 113.165,33 tj. 30,8 % kwoty należności ogółem 367.777,29 w tym :**

**a – wezwania przedsądowe- 113.165,33**

**2- dział 756 – rozdział 75615 § 0310 – podatek od nieruchomości - prawne 218.776,89 tj.6,3% kwoty należności ogółem (3.488.785,62 ) w tym :**

**a – za 2006 rok – 170.826,13 w tym :**

- upomnienia - 25.047,97

- hipoteka przymusowa - 95.727,-

- postępowanie upadłościowe - 50.051,16

**b- za 2007 rok – 47.950,76 w tym :**

- upomnienia - 47.950,76

- odroczenia - x

**3 - dział 756 – rozdział 75615 § 0910 – odsetki od zaległości podatkowych – prawne 271.660,24 tj. 97,4% kwoty należności (278.882,36 )**

**4- dział 756 – rozdział 75616 § 0310 – podatek od nieruchomości – fizyczne – 771.388,24 tj. 43,0% kwoty ogółem należności (1.795.989,73 ) w tym :**

**a – zaległości podatkowe za 2006 rok – 561.526,10**

- tytuły wykonawcze – 200.760,73

- hipoteka przymusowa – 137.541,21

- upomnienia – 223.224,16

**b – zaległości za 2007 rok – 209.862,14**

- tytuły wykonawcze - 142.200,-

- odroczenia - 1.206,-

- upomnienia - 66.456,14

5-dział 756 – rozdział 75616 § 0320 – podatek rolny -fizyczne - 135.166,19

tj. 25,1 % kwoty należności ogółem (537.561,67) w tym :

- odroczenia – 7.264,60
- upomnienia – 37.561,87
- tytuły wykonawcze – 53.168,40
- hipoteka przymusowa – 37.171,32

6- dział 756 – rozdział 75616 § 0910 odsetki od wpłat po terminach płatności  
od zaległości - fizyczne – 1.278.286,09 - tj. 97,3% kwoty należności ogółem  
– 1.313.236,63

Zestawienie zaległości podatkowych

- 1- 700 - 70005 § 0750 – 113.165,33 – 30,8% należności ogółem – 367.777,29
- 2- 756 - 75615 § 0310 - 218.776,89– 6,3 % należności ogółem – 3.488.785,62
- 3- 756 - 75615 § 0910- 271.660,24 – 97,4% należności ogółem – 278.882,36
- 4- 756 - 75616 § 0310- 771.388,24 – 43,0% należności ogółem –1.795.989,73
- 5- 756 - 75616 § 0320- 135.166,19 – 25,1% należności ogółem – 537.561,67
- 6- 756 - 75616 §0910 – 1.278.286,09 – 97,3% należności ogółem – 1.313.236,63

---

ogółem poz. 1 – 6 – 2.788.442,98 – 35,8% należności ogółem – 7.782.233,30

---

II.6 - Znaczące kwotowo obniżenia wykonania planowanych dochodów  
budżetowych wystąpiły:





- 1- dział 756 – rozdział 75615 § 0310-podatek od nieruchomości – prawne  
plan – 3.680.000,- wykonanie- 3.270.365,40 – 88,9 % planu rocznego  
kwota brakująca do wykonania 100% planu 409.634,60 tj. 11,1%  
planu tej pozycji - w zaokrągleniu 410.000,- - nie zrealizowany plan dochodów -  
co stanowi 1,0 % planu dochodów własnych ogółem ( 40.464.087,-)
  
- 2- bez wykonania pozostały pozycje planowanych dochodów z tytułu  
dofinansowania zadań własnych inwestycyjnych ze środków budżetu Unii  
Europejskiej jako nie zrealizowany plan dochodów ogółem 21.164.271,56  
w zaokrągleniu do złotych 21.164.271 – w zaokrągleniu do tysięcy – 21.164.000,-  
co stanowi 52,3% planu dochodów własnych ogółem ( 40.464.087,-)
  
- 3- razem pozycje 1+2 = uszczuplenie wpływów dochodów budżetowych  
-21.574.000,- tj. 53,3 % planu dochodów własnych - 40.464.087,- , co doliczając do  
wskaźnika wykonania dochodów własnych 48,0% daje wskaźnik 101,3%  
wykonania planu dochodów własnych (48,0% + 53,3%).

## II.7 - Znaczące kwotowo ponadplanowane wykonanie dochodów budżetowych

### wystąpiło :

1. dział 600 rozdział 60016 § 0690 – opłata za zajęcie pasa drogowego

-plan – 290.000,-                      wykonanie – 355.417,98                      - 122,6%

dochody ponadplanowane - 65.417,98 ~65.000,-

2. dział 756 rozdział 75616 § 0310 - podatek od nieruchomości od osób fizycznych

-plan – 850.000,-                      wykonanie – 1.030.694,-                      - 121,3%

dochody ponadplanowane – 180.694,- ~181.000,-

**3. dział 756 rozdział 75616 § 0340** – podatek od środków transportowych od osób fizycznych

-plan – 80.000,-                      wykonanie – 141.907,83                      - **177,4%**

**dochody ponadplanowane – 61.907,73 ~ 62.000,-**

**4. dział 756 rozdział 75616 § 0500** – podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych

-plan – 154.000,-                      wykonanie – 313.899,97                      -203,8%

**dochody ponadplanowane – 159.899,97 ~ 160.000,-**

**5. dział 756 – rozdział 75621 § 0010** – udziały (36,22%) w podatku dochodowym od osób fizycznych . Kwota planowana w wysokości sugerowanej przez Ministra Finansów na 2007 rok – 3.212.383,- - została wykonana w wysokości 3.473.170,- tj. **108,1%** - **dochody ponadplanowane 260.787,- ~ 261.000,-**

**6. razem poz 1+ 5 = 729.000,- tj. 1,8% planu dochodów własnych 40.464.087,-**

**Wykonanie pozostałych pozycji dochodów budżetowych nie powoduje**

większych kwotowo odchyień od założeń planowanych.

**Wykazane znaczące kwotowo odchylenia w zakresie realizacji niektórych**

**pozycji dochodów budżetowych obniżające ich wykonanie oraz**

**wykonanie ponadplanowane zamknęły się kwotami :**

**a – obniżenia wykonania planu dochodów – 21.574.000,-(53,3% planu dochodów własnych 40.464.087,- )**

**b – ponadplanowane wykonanie planu dochodów + 729.000,- ( 1,8% planu dochodów własnych 40.464.07,- )**

co w skali realizacji ogólnego planu dochodów budżetowych własnych nie spowodowało zachwiania w jego realizacji **-(faktyczne wykonanie wynosi 48,0% planu dochodów**

własnych po odliczeniu dochodów ponadplanowych 1,8% i doliczeniu dochodów niezrealizowanych 53,3 % daje wskaźnik realizacji za 2007 rok – 99,5%).

II.8 - W 2007 roku została zrekompensowana do budżetu gminy kwota udzielonych zwolnień ustawowych w podatku od nieruchomości określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych za II półrocze 2006 roku w wysokości 23.071,- oraz I półrocze 2007 roku w wysokości – 22.803,- razem 45.874,- przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych Oddział w Toruniu. Kwota 45.874,- została objęta planem po stronie dochodów budżetu gminy Uchwałami Rady Gminy w 2007 roku w dziale 756 rozdział 75615 § 2440.

II.9 - Do budżetu gminy w 2007 roku otrzymano dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych.

Zakres i kwoty dotacji przedstawia załączone zestawienie.



**Zestawienie dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych**

Lp.	Zadanie	Kwota		w groszach
		planowana	przekazana	
		3	4	5
<b>1.</b>	<b>Zadania bieżące ogółem</b>			
	w tym:			
<b>1.</b>	<b>801 – 80101 § 2030</b> – środki na nauczanie języka angielskiego w klasie pierwszej szkoły podstawowej	<b>1.383.294,-</b>	<b>1.379.746,81</b>	<b>99,7</b>
		<b>2.924,-</b>	<b>714,13</b>	<b>24,4</b>
<b>2.</b>	<b>801 – 80195 § 2030</b> – środki na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników	<b>120.415,-</b>	<b>120.375,-</b>	<b>100,0</b>
<b>3.</b>	<b>852 – 85214 § 2030</b> – środki na wypłaty zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa	<b>529.205,-</b>	<b>529.205,-</b>	<b>100,0</b>
<b>4.</b>	<b>852 – 85219 § 2030</b> – środki na dofinansowanie utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	<b>123.100,-</b>	<b>123.100,-</b>	<b>100,0</b>
<b>5.</b>	<b>852 – 85295 § 2030</b> – środki na realizację Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	<b>226.057,-</b>	<b>226.057,-</b>	<b>100,0</b>

<b>II.</b>	<b>Zadania inwestycyjne ogółem w tym:</b>			
1.	600 – 60016 § 6339 w tym:	217.955,-	217.954,74	100,0
	a – budowa nawierzchni drogi gminnej Piaski – Biały Bór o dł. 2.770,29 mb – zadanie zrealizowane i rozliczone w 2006 roku-wpływ dotacji w 2007 roku	217.955,-	217.954,74	100,0
<b>III.</b>	<b>ogółem poz I+ II</b>	<b>1.601.249,-</b>	<b>1.597.701,55</b>	<b>99,8</b>
<b>IV.</b>	<b>Nie zrealizowany plan dotacji</b>	<b>-</b>	<b>3.547,45</b>	<b>0,2</b>
<b>V.</b>	<b>Ogółem poz. III + IV</b>	<b>1.601.249,-</b>	<b>1.601.249,-</b>	<b>100,0</b>

Przekazana kwota dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych w wysokości - 1.597.701,55 stanowi 8,2% wykonania dochodów własnych ( 19.420.677,57).

II.10 - Po stronie dochodów budżetu Gminy zaplanowano środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań własnych inwestycyjnych.

Zakres i kwoty środków planowanych do przekazania z budżetu Unii Europejskiej w 2007 roku przedstawia poniższe zestawienie.

