

## Ocena wykonania dochodów i wydatków za I półrocze oraz prognoza wykonania za rok 2017

### DOCHODY

Planowane dochody na rok 2017 wyniosły 14.255.531,29zł, a wykonanie na dzień 30.06.2017 roku wynosi 8.119.049,75zł, co stanowi 56,95% planu rocznego.

Struktura dochodów przedstawia się następująco:

<b>Źródła pochodzenia dochodów</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
Subwencje	4.780.560,00	2.719.974,00	56,90
Dotacje	4.828.062,29	3.038.782,29	62,94
Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł	7.800,00	7.800,00	100,00
Środki pochodzące ze środków Unii Europejskiej	359.313,00	227.120,78	63,21
Udziały w podatku stanowiących dochód budżetu państwa	1.197.175,00	545.411,50	45,56
Dochody własne	3.082.621,00	1.579.961,18	51,25
<b>OGÓŁEM</b>	<b>14.255.531,29</b>	<b>8.119.049,75</b>	<b>56,95</b>

Wpływy z subwencji wynoszą 2.719.974zł, co stanowi 56,90% planowanych wpływów i 33,50% wykonanych dochodów.

Wpływy z dotacji wyniosły 3.038.782,29zł, co stanowi 62,94% planowanych wpływów i 37,43% wykonanych dochodów.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wynoszą 545.411,50zł, co stanowi 45,56% planowanych wpływów i 6,72% wykonanych dochodów.

Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł wykonano w wysokości 7.800zł, co stanowi 100% planowanych wpływów i 0,10% wykonanych dochodów.

Środki pochodzące ze środków Unii Europejskiej wykonano w wysokości 227.120,78zł, co stanowi 63,21% planowanych wpływów i 2,79% wykonanych dochodów.

Dochody własne wykonano w wysokości 1.579.961,18zł, co stanowi 51,25% planowanych wpływów i 19,46% wykonanych dochodów.

Główną pozycją w planie dochodów własnych jest podatek rolny, którego plan na rok 2017 wynosi 1.174.210zł, a wykonanie 584.786,97zł, co stanowi 49,80% planu. Na dzień 30.06.2017 roku odroczenia terminu płatności podatku rolnego (II rata podatku) wynoszą 709zł. Zaległości wymagalne w/w podatku wynoszą 14.511,80zł. Biorąc pod uwagę wykonanie planu w latach poprzednich oraz sytuację w rolnictwie na terenie naszej gminy wykonanie planowanych dochodów z tego tytułu powinno być wykonane w 100%.

Drugą co do wielkości pozycją dochodów własnych jest podatek od nieruchomości. Planowane wpływy z tego podatku na rok 2017 wynoszą 607.200zł, a wykonanie 315.157,31zł, co stanowi 51,90% planu. Zaległości wymagalne w/w podatku wynoszą 55.260,72zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości za I półrocze wynoszą 109.263,87zł, natomiast skutki z tytułu udzielonych ulg wynoszą 110.318,36zł.

Kolejną pozycją jest opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Planowane dochody z tego tytułu na rok 2017 wynoszą 500.000zł, a wykonanie 249.539,48zł, co stanowi 49,91% planu. Zaległości wymagalne w/w opłaty wynoszą 50.075,06zł.

## WYDATKI

Planowane wydatki na rok 2017 wynoszą 15.146.236,29zł, a wykonanie 7.810.955,92zł, co stanowi 51,57% planu rocznego, z tego:

- plan wydatków majątkowych wynosi 1.446.205,00zł, a wykonanie 173.922,99zł, co stanowi 12,03%,
- plan wydatków bieżących wynosi 13.700.031,29zł, a wykonanie 7.637.032,93zł, co stanowi 55,74%.

Inwestycje, które zostały rozpoczęte w I półroczu roku 2017 to:

- wykonanie sieci wodociągowej w Starej Wiśle,
- budowa drogi gminnej w Pogorzalej Wsi,
- montaż siłowni zewnętrznej w Starej Wiśle,
- dokumentacja techniczna na realizację projektu „Pomorskie trasy rowerowe”,
- dokumentacja techniczna na realizację projektu „Pomorskie Szlaki Kajakowe – Kajakami przez Żuławy”,
- dokumentacja techniczna na realizację projektu „Czyste Żuławy”,
- remont świetlicy wiejskiej w Miłoradzu i w Kończewicach,
- zakup koparko-ładowarki.

Pozostałe planowane inwestycje zostaną zrealizowane i wykonane w II półroczu 2017 roku.

Struktura wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Rolnictwo i łowiectwo	607.317,29	585.505,08	96,41
Transport i łączność	1.358.339,00	40.636,48	2,99
Administracja publiczna	1.457.716,00	762.425,97	52,30
Oświata i wychowanie	4.193.339,00	2.355.939,62	56,18
Edukacyjna wychowawcza opieka	98.900,00	48.677,17	49,22

Pomoc społeczna	1.407.637,00	805.511,55	57,22
Rodzina	3.346.250,00	2.023.475,52	60,47
Gospodarka komunalna	897.687,00	439.233,74	48,93
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	781.780,00	398.889,16	51,02
Kultura fizyczna	59.099,00	34.225,00	57,91
Pozostałe wydatki	938.172,00	316.436,63	33,73
<b>OGÓŁEM</b>	<b>15.146.236,29</b>	<b>7.810.955,92</b>	<b>51,57</b>

Główną pozycję w planie wydatków bieżących stanowi Oświata i wychowanie. Planowane wydatki wynoszą 4.193.339,00zł, a wykonanie 2.355.939,62zł, co stanowi 56,18% planu wydatków. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 3.088.668zł, co stanowi 73,66% planu wydatków w tym dziale.

W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza planowane wydatki wynoszą 98.900zł, a wykonanie 48.677,17zł, co stanowi 49,22% planu wydatków.

Drugą co do wielkości pozycją w planie wydatków bieżących jest Pomoc społeczna i Rodzina. Planowane wydatki w tych działach wynoszą 4.753.887zł, a wykonanie 2.828.987,07zł, co stanowi 59,51% planu wydatków. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 906.582zł, co stanowi 19,07% planu wydatków w tym dziale.

W dziale Administracja publiczna planowane wydatki wynoszą 1.457.716zł, a wykonanie 762.425,97zł, co stanowi 52,30% planu wydatków. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 1.032.000zł, co stanowi 70,80% planu wydatków w tym dziale.

Zobowiązania gminy na dzień 30.06.2017 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą 5.947.740zł.

Oceniając wykonanie budżetu za I półrocze 2017 roku należy stwierdzić, że wykonanie budżetu przebiegało prawidłowo zarówno po stronie dochodów jak i po stronie wydatków. Uważam, że wykonanie planowanych dochodów na koniec 2017 roku powinno być wykonane w większości w 100%. Obecnie sprzyjające warunki atmosferyczne powinny wpłynąć korzystnie na realizację wpływów z podatku rolnego i podatku od nieruchomości, a przy zachowaniu „oszczędnej” gospodarki finansowej planowane wydatki powinny wystarczyć na realizację przyjętych przez Radę Gminy zadań.

W załączeniu przedkładam opisane szczegółowo dochody i koszty Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej, Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Miłoradzu oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Miłoradzu.

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Miłoradz, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226  
ust 3 ustawy o finansach publicznych.**

**I. Wieloletnia prognoza finansowa**

Rada Gminy Miłoradz Uchwałą Nr XXIV.157.2016 z dnia 12 grudnia 2016 roku przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miłoradz na lata 2016-2024.

W ciągu I półrocza 2017 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miłoradz uległa zmianom, które zostały wprowadzone:

- Uchwałą Nr XXV.162.2017 z dnia 23 stycznia 2017 roku,
- Uchwałą Nr XXVIII.177.2017 z dnia 27 marca 2017 roku,
- Uchwałą Nr XXIX.186.2017 z dnia 29 maja 2017 roku.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej spowodowane były:

- wprowadzenie wykonania budżetu za rok 2016,
- zmiany ogólnych kwot dochodów, wydatków oraz przychodów w roku 2017,
- wprowadzenie przedsięwzięć.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miłoradz po zmianach przedstawia się następująco:

1. Plan dochodów	-	14.254.531,29zł,
2. Plan wydatków	-	15.145.236,29zł,
3. Plan przychodów	-	1.440.705,00zł,
4. Plan rozchodów	-	550.000,00zł.

**II. Realizacja przedsięwzięć**

Realizacja przedsięwzięć planowanych na 2017 rok przedstawia się następująco:

1. Projekt „Mobilny i aktywny kapitał ludzki w powiecie malborskim i sztumskim – aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy”. Przedsięwzięcie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Realizacja tego przedsięwzięcia rozpoczęła się w drugim półroczu 2016 roku i będzie trwała do 2018 roku. Jednostką koordynującą to przedsięwzięcie jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłoradzu.
2. Projekt „Podnosimy jakość edukacji w Gminie Miłoradz”. Przedsięwzięcie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Realizacja tego przedsięwzięcia rozpoczęła się pod koniec 2016 roku i będzie trwała do 2018 roku. Jednostką koordynującą to przedsięwzięcie jest Zespół Szkół i Przedszkola w Miłoradzu.
3. Projekt „Przebudowa drogi gminnej w Pogorzalej Wsi”. Przedsięwzięcie realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020. Dnia 9 czerwca 2017 roku Wójt podpisał umowę z wykonawcą na realizację tego zadania. Wykonawcą został Tadeusz Decka z Morzeszczyna, który został wyłoniony w przetargu nieograniczonych. Termin zakończenia robót zgodnie z podpisaną umową ustalono na dzień 29.09.2017 roku. Jednostką koordynującą to przedsięwzięcie jest Urząd Gminy.
4. Projekt „Pomorskie Szlaki Kajakowe – Kajakiem przez Żuławy”. Przedsięwzięcie to ma na celu zwiększenie turystyki na Żuławach. Na dzień dzisiejszy wykonana jest dokumentacja techniczna na realizację tego zadania. Jednostką koordynującą to przedsięwzięcie jest Urząd Gminy.
5. Projekt „Pomorskie trasy rowerowe”. Przedsięwzięcie to ma na celu zwiększenie turystyki na Pomorzu. Na dzień dzisiejszy wykonana jest dokumentacja techniczna na realizację tego zadania. Jednostką koordynującą to przedsięwzięcie jest Urząd Gminy.
6. Wykonanie sieci wodociągowej we wsi Stara Wisła. Zadanie wykonane i sfinansowane ze środków własnych. Wykonawcą tego zadania był Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Miłoradzu.
7. Zakup koparko-ładowarki dla Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Miłoradzu w formie leasingu. Zadanie finansowane w latach 2016 - 2019 ze

środków własnych. Jednostką koordynującą to przedsięwzięcie jest Urząd Gminy.