

I. WPROWADZENIE

Wójt Gminy Goleszów stosownie do postanowień art. 199 ust. 2 ustawy o finansach publicznych przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2008 rok.

Budżet Gminy na 2008r. został przyjęty uchwałą Nr XV/102/07 Rady Gminy Goleszów z dnia 18 grudnia 2007r. w wysokości:

♦ dochody 23 519 570,00 zł.

♦ wydatki 25 722 054,00 zł.

w ciągu roku był zmieniany uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy.

Plan budżetu po zmianach na dzień 31 grudnia 2008r. przedstawiał się następująco:

♦ dochody 23 619 119,38 zł.

♦ wydatki 25 214 897,93 zł.

W trakcie roku plan dochodów uchwalony na 1 stycznia 2008r. został zwiększony w drodze kolejnych zmian budżetu Gminy o kwotę 99 549,38 zł., natomiast plan wydatków został zmniejszony o kwotę 507 156,07 zł. Na zmianę planu dochodów i wydatków wpływ miały m.in. wprowadzane dotacje na realizację zadań zleconych oraz zadań własnych jak i dodatkowe dochody pozyskane z innych źródeł.

W okresie sprawozdawczym dochody budżetu gminy zostały zrealizowane w kwocie 24 736 656,73 zł., tj. w 104,73% planu rocznego, natomiast plan wydatków po zmianach wyniósł 23 763 964,64 zł., a jego realizacja to 94,25%.

Wynik pomiędzy dochodami a wydatkami wyszedł dodatni i wynosi 972 692,09 zł.

Zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2008r. wynosi 7 079 446,77 zł. ogółem, w tym kwota 1 549 446,77 zł. to zaciągnięte pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Planowane rozchody budżetu dotyczące spłat kredytów i pożyczek zaplanowane w wysokości 1 014 945,00 zł. zostały wykonane w 100%.

II. DOCHODY

Na poziom wykonania dochodów istotny wpływ miały między innymi wyższe niż zaplanowano wpływy z tytułu:

- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- podatku od czynności cywilno prawnych,
- opłaty skarbowej,
- dochodów majątkowych,
- podatku od spadków i darowizn.

Stosowne wyliczenia zawarto w tabeli zatytułowanej „Dane ogólne”

Dochody otrzymywane z budżetu państwa, takie jak subwencje i dotacje, przyjmowane są ściśle według informacji podawanych przez organy administracji rządowej.

Znaczącą pozycją w realizacji dochodów stanowią środki otrzymane z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego jako instytucji pośredniczącej w rozliczeniach środków unijnych w związku

z ostatecznym rozliczeniem inwestycji budowy kanalizacji w Puńcowie. Otrzymane w 2008r. dochody wyniosły 1 612 243,58 zł.

W roku 2008 udzielono umorzeń zaległości podatkowych na kwotę 10 015,45 zł. w tym z tytułu:

-podatku od nieruchomości	6 545,81 zł.
-podatku od środków transportowych	2 067,00 zł.
-podatku rolnego	1 386,94 zł.
-podatku leśnego	15,70 zł.

Skutkiem udzielonych ulg i zwolnień w okresie sprawozdawczym na podstawie uchwały Rady Gminy i decyzji Wójta (bez ulg i zwolnień ustawowych) zmniejszeniu uległy wpływy dochodów z podatków na kwotę 453 459,64 zł. , z tego w zakresie:

-podatku od nieruchomości	451 427,31 zł.
-podatku od środków transportowych	1 825,00 zł.
-podatku rolnego	207,33 zł.

Mając na uwadze niższe dochody mieszkańców Gminy, jak również dbając o pozyskanie inwestorów indywidualnych z innych regionów kraju i z zagranicy, Rada Gminy podjętymi uchwałami obniżyła górne stawki podatków. Powyższe działanie uwzględnione zostało w opracowanej prognozie dochodów z podatków na rok 2008 w łącznej kwocie 852 564,71zł. w tym:

-podatek od nieruchomości	kwota 803 080,96 zł.
-podatek od środków transportowych	kwota 49 483,75 zł.

Zaległości wobec Gminy wyniosły na dzień 31.12.2008r. 977 889,07 zł.

Dotyczą one między innymi:

- podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych w kwocie 306 739,72 zł.,
- zaległości czynszowych w kwocie 139 105,69 zł.,
- renty planistycznej w kwocie 51 623,24 zł.,
- funduszu i zaliczki alimentacyjnej w kwocie 209 491,64 zł.

W zaległościach wykazane są również kwoty obciążające hipoteki od nieruchomości w wysokości 166 180,38 zł.

W celu odzyskania należności zostały podjęte działania polegające na egzekucji bezpośredniej w postaci upomnień, tytułów wykonawczych, hipotecznego zajęcia nieruchomości oraz egzekucji pośredniej poprzez współpracę z komornikami skarbowymi i sądowymi.

Zaległości za lata ubiegłe dotyczące podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości i od środków transportowych na początek roku 2008 wynosiły: 284 121,94 zł., do końca grudnia 2008r. na poczet tych zaległości wpłynęło 116 723,04 zł. Ściągalność w/w zaległości w rozbiciu na poszczególne rodzaje podatków i podatników przedstawia się następująco:

Podatki	Zaległości za lata ubiegłe na 01.01.2008r. (w zł.)	Wpływy na poczet zaległości do 31.12.2008r. (w zł.)
Podatek rolny		
-od osób fizycznych	40 913,25	22 940,37
-od osób prawnych	1 621,50	10,00
Podatek leśny		
-od osób fizycznych	1 134,72	651,32
-od osób prawnych	86,43	0,00
Podatek od nieruchomości		
-od osób fizycznych	202 858,37	59 634,55
-od osób prawnych	26 166,77	26 166,77
Podatek od środków transportowych		
- od osób fizycznych	10 159,80	2 842,80
-od osób prawnych	-	-
-wygaśnięcie obowiązku podatkowego od osób fizycznych	1 181,10	875,00

Na pozostałą kwotę zaległości wystawione zostały upomnienia i tytuły wykonawcze.

III. WYDATKI

Wydatki budżetu gminy zostały zrealizowane w wysokości 23 763 964,64 zł., co stanowi 94,25 % wydatków planowanych w tym:

- ♦ wydatki bieżące 20 392 568,44 zł, tj. 85,81 % planu
- ♦ wydatki majątkowe 3 371 396,20 zł, tj. 14,19 % planu

Ogółem wydatków zrealizowano mniej o 1 450 933,29 zł., niż planowano. W ramach tej kwoty 66,28 % przypada na wydatki majątkowe, a 33,72 % na wydatki bieżące.

Plan wydatków ulegał zmianom w okresie sprawozdawczym, na co miał wpływ brak możliwości pozyskania środków z funduszy unijnych na zaplanowane wcześniej w WPI zadania. W wyniku tego na inwestycje związane z budową wodociągu Cisownica Gołaźnia oraz Cisownica do sadów zaciągnięto pożyczki w WFOŚ i GW w Katowicach, zaś pozostałe planowane do realizacji inwestycje przy wsparciu środków zewnętrznych zostały przesunięte na lata następne.

Znaczącymi pozycjami w wydatkach budżetu Gminy według dziedzin były:

Dziedzina	Plan po zmianach na dzień 31.12.2008r.	Wykonanie na dzień 31.12.2008r.
Oświata i wychowanie	10 469 286,00	10 216 222,46
Administracja publiczna	3 690 710,20	3 447 003,81
Opieka społeczna	3 269 182,05	3 128 928,55
Rolnictwo i łowiectwo	2 007 942,32	1 823 585,81
Transport i łączność	1 831 690,75	1 758 853,87
Gospodarka mieszkaniowa	1 272 550,78	1 067 844,59
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	581 000,00	581 000,00
Edukacyjna opieka wychowawcza	465 447,00	447 942,03

Wójt Gminy dokonywał również zmian polegających na przeniesieniu wydatków budżetowych pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej zgodnie z upoważnieniem Rady Gminy, przy czym zmiany te polegały na przeniesieniu planowanych wydatków pomiędzy paragrafami w ramach działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej i nie powodowały zmiany zadania, na które uprzednio były przeznaczone.

W 2008 roku Wójt Gminy rozdysponował część rezerwy ogólnej budżetu gminy w kwocie 186 750,00 zł. przeznaczeniem na:

Przeznaczenie	Kwota
Remont części bojowej w OSP Punców	3 800,00
Zakup materiałów budowlanych dla SP Cisownica	1 200,00
Montaż okien w OSP Goleszów	2 000,00
Remont –skocznia	4 500,00
Nagroda Kisielów	5 000,00
Zakup koszy ulicznych	2 500,00
Remonty budynków mieszkalnych -okna	20 000,00
Remont pomnika	1 000,00
Montaż i zakup osadnika	4 650,00
Remonty budynków użytkowych	61 500,00
Wpłaty na PFRON	6 000,00
Koszty postępowania sądowego	2 000,00
Zakup energii na oświetlenie uliczne	5 000,00
Remonty oczyszczalni	12 000,00
Wykonanie barier	2 200,00
Obsługa długu	22 000,00
Kanalizacja Puńców	22 000,00
Garaż blaszany bud.mieszkalny w Kozakowicach	2 000,00
Nadzory autorskie programów komputerowych	5 200,00
Pomoc materialna dla uczniów	3 500,00
Dowożenie uczniów	3 200,00

Wykonanie planów dochodów jak i wydatków szczegółowo przedstawiają niżej zamieszczone opisy.

IV.GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Przychody w 2008 r. zostały wykonane w wysokości 168.313,50 zł. Główną pozycją przychodową to opłaty za usuwanie drzew i krzewów, odbiór odpadów wielkogabarytowych Wpływy związane z odbieraniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości w wyniku wydanej decyzji przez organ gminy to kwota 5 648,07 zł.

W 2008 roku kosztami funduszu było między innymi: zakup krzewów i drzew, zakup kontenerów, likwidacja dzikich wysypisk, pielęgnacja i ochrona drzew i krzewów.

Z możliwości dofinansowania robót niezbędnych do unieszkodliwiania odpadów azbestowych skorzystało 21 właścicieli nieruchomości na łączną kwotę 14 932,59 zł.

Środki gromadzone na GFOŚiGW służą poprawie stanu środowiska na terenie Gminy Goleszów, jak również podniesieniu świadomości ekologicznej zwłaszcza wśród dzieci i młodzieży.