

W I półroczu 2016 roku prognozowane dochody budżetu gminy zostały zrealizowane na poziomie 50,9%. Na planowaną wysokość 81.565.667 zł uzyskano 41.494.395,73 zł. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 52,0%, uzyskując kwotę 40.773.941,90 zł. Plan dochodów majątkowych zrealizowano w 23,3 %, uzyskując 720.453,83 zł.

W analizowanym okresie realizacja dochodów budżetowych bieżących na poziomie 52,0% jest prawidłowa, mimo to istnieje ryzyko niewykonania planu rocznego wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Natomiast realizacja dochodów majątkowych na poziomie 23,3 % budzi obawy co do niewykonania planu rocznego. Na roczny plan dochodów majątkowych składają się dochody własne, tj. wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania, przysługującego osobom fizycznym, w prawo własności i wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz środki i dotacje celowe. W rocznym planie dochodów majątkowych 59,9 % tych dochodów, tj. 1.850.000 zł, stanowią dochody ze sprzedaży mienia i przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym. Plan roczny tych dochodów został wykonany w I półroczu br w 34,8%. W miesiącu sierpniu zostały sprzedane 3 działki budowlane za kwotę ok. 130.000 zł. Planowana jest sprzedaż w kolejnych miesiącach następnym działek budowlanych na terenie gminy Strzelin i sprzedaż nieruchomości zabudowanej, po byłej Szkole Podstawowej, w miejscowości Nieszkowice. Natomiast dotacje celowe i środki finansowe, będące w źródłem finansowania zadań inwestycyjnych współfinansowanych z dotacji z funduszy celowych oraz z samorządu województwa stanowią 40,1% dochodów majątkowych. Plan roczny wpływów dotacji i środków finansowych został w omawianym okresie wykonany w 6,2 %. Realizacja dochodów majątkowych z tytułu dotacji jest ściśle związana z realizacją zadań, tj. z poniesionymi wydatkami kwalifikowanymi, które planowane są na II półroczu 2016 r.

Wydatki budżetowe w omawianym okresie zrealizowano w 48,0 %, tj. na planowaną wysokość 78.266.375 zł, wydatkowano 37.556.787,25 zł. W zrealizowanych wydatkach ogółem wydatki bieżące stanowiły 95,67%, a ich roczny plan wykorzystano w 51,1% wydatkując 35.930.702,70 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 4,33 % zrealizowanych wydatków ogółem, ich roczny plan wykorzystany został w 20,5% , tj. w wysokości 1.626.084,55 zł. Realizację wydatków bieżących można uznać za prawidłową. Niepokojący jest wzrost liczby dzieci w punkcie przedszkolnym i w przedszkolach niepublicznych, łącznie o 35 dzieci, w stosunku do liczby dzieci zgłoszonych w SIO, co może skutkować koniecznością zwiększenia wydatków na wypłatę dotacji z budżetu Gminy. Niższe wykorzystanie wydatków majątkowych dotyczy wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Na niektóre zadania inwestycyjne trwają przetargi na wyłonienie wykonawców, gdyż zadania te wymagały opracowania dokumentacji technicznych. Pozostałe zadania inwestycyjne są w trakcie realizacji, a ich rozliczenie finansowe nastąpi w II półroczu br.

W I półroczu br. osiągnięto wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących. Osiągnięto nadwyżkę operacyjną w wysokości 4.843.239,20 zł. Natomiast na realizacji wydatków majątkowych osiągnięto deficyt budżetowy w wysokości 905.630,72 zł. Źródłem finansowania tego deficytu była nadwyżka operacyjna.

Analizując wykonanie budżetu należy stwierdzić, że realizacja dochodów bieżących przebiegała na zasadach i w terminach określonych przepisami prawa, a w stosunku do

podatników posiadających zaległości prowadzona jest na bieżąco windykacja . Realizacja dochodów majątkowych uzależniona jest od stopnia realizacji zadań inwestycyjnych, na które przyznane są dotacje.

Wydatki budżetowe realizowane były w granicach kwot określonych uchwałą budżetową, zgodnie z planowanym przeznaczeniem. Zrealizowane wydatki bieżące nie przewyższyły zrealizowanych dochodów bieżących.

Przewiduje się wykonanie zaplanowanych zadań zarówno bieżących, jak i inwestycyjnych, za wyjątkiem zadań, których realizacja jest niezależna od Gminy.