

W I półroczu 2017 roku prognozowane dochody budżetu gminy zostały zrealizowane na poziomie 48,6%. Na planowaną wysokość 97.160.258 zł uzyskano 47.184.674,52 zł. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 54,1%, uzyskując kwotę 46.595.191,50 zł. Plan dochodów majątkowych zrealizowano w 5,3 %, uzyskując 589.483,20 zł.

W analizowanym okresie realizacja dochodów budżetowych bieżących na poziomie 54,1% 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 5,3 % 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 16,5 % tych dochodów, tj. 1.820.000 zł, stanowią dochody ze sprzedaży mienia i przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym. Plan roczny tych dochodów został wykonany w I półroczu b.r. w 26,7%. W kolejnych miesiącach planowana jest sprzedaż następujących działek budowlanych na terenie gminy, między innymi przy ul. Wiosennej w Strzelinie, 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 83,5% dochodów majątkowych. Plan roczny wpływów dotacji i środków finansowych został w omawianym okresie wykonany w 1,13 %. Realizacja dochodów majątkowych z tytułu dotacji jest ściśle związana z realizacją zadań, tj. z poniesionymi wydatkami kwalifikowanymi, które planowane są na II półroczu 2017r.

Wydatki budżetowe w omawianym okresie zrealizowano w 43,1 %, tj. na planowaną wysokość 101.892.073 zł, wydatkowano 43.873.675,44 zł. W zrealizowanych wydatkach, wydatki bieżące stanowiły 92,16 %, a ich roczny plan wykorzystano w 51,7% wydatkując 40.435.614,34 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 7,84 % zrealizowanych wydatków ogółem, ich roczny plan wykorzystany został w 14,6% , tj. w wysokości 3.438.061,10 zł. Realizację wydatków bieżących należy 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 6.159.577,16 zł. Natomiast na realizacji wydatków majątkowych osiągnięto deficyt budżetowy w wysokości 2.848.578,08 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.