

W I półroczu 2019 roku prognozowane dochody budżetu gminy zostały zrealizowane na poziomie 50,7%. Na planowaną wysokość 103.656.929 zł uzyskano 52.583.449,81 zł. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 52,4%, uzyskując kwotę 51.306.153,72 zł. Plan dochodów majątkowych zrealizowano w 22,1 %, uzyskując 1.277.296,09 zł. W analizowanym okresie realizacja dochodów budżetowych bieżących na poziomie 52,4% jest prawidłowa. Natomiast realizacja dochodów majątkowych na poziomie 22,7 % 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 22,4 % tych dochodów, tj. 1.295.000 zł, stanowią dochody ze sprzedaży mienia i przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym. Plan roczny tych dochodów został wykonany w I półroczu bieżącym roku w 55,9%. Natomiast dotacje celowe i środki finansowe, będące w źródłem finansowania zadań inwestycyjnych współfinansowanych z dotacji z funduszy celowych oraz z samorządu województwa stanowią 77,6% dochodów majątkowych. Plan roczny wpływów dotacji i środków finansowych został w omawianym okresie wykonany w 12,4 %. Realizacja dochodów majątkowych z tytułu dotacji jest ściśle związana z realizacją zadań, tj. z poniesionymi wydatkami kwalifikowanymi, które planowane są na II półroczu 2019 r.

Wydatki budżetowe w omawianym okresie zrealizowano w 47,6 %, tj. na planowaną wysokość 109.339.501 zł, wydatkowano 52.045.604,30 zł. Wydatki bieżące stanowiły 88,31% zrealizowanych wydatków ogółem, a ich roczny plan wykorzystano w 50,2% wydatkując 45.961.825,28 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 11,69 % zrealizowanych wydatków ogółem, ich roczny plan wykorzystany został w 34,3%, tj. w wysokości 6.083.779,02 zł. Realizację wydatków bieżących należy uznać za prawidłową.

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 5.344.328,44 zł. Natomiast na realizacji wydatków majątkowych osiągnięto deficyt budżetowy w wysokości 4.806.482,93 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.