

Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy za III kwartał 2009 r.

Wójt Gminy Brańsk przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu za III kwartał 2009 r., która zobrazuje stopień i ewentualne trudności w wykonywaniu podjętej uchwały budżetowej oraz stanowić będzie źródło do analizy i podjęcia działań skutecznie zmierzających do pełnej realizacji planu dochodów i wydatków budżetowych oraz wykonania zadań gospodarczych.

Dochody budżetowe będące źródłem finansowania zadań gospodarczych zostały wykonane w 68,9 %, gdyż na plan 17.352.750 zł wykonanie stanowi 11.954.611,50 zł

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych przez Radę Gminy spowodowały zmniejszenie dochodów budżetowych za III kwartał w wysokości 150.677,64 zł.

Na indywidualne wnioski podatników po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego udzielone zostały umorzenia, odroczenia w wysokości 27.336,02 zł.

Ponadto zwolniono z podatku od nieruchomości:

- budynki mieszkalne i ich części stanowiące własność osób fizycznych prowadzących gospodarstwa rolne zajęte na cele mieszkalne,
- budynki mieszkalne i ich części przeznaczone na cele mieszkalne kościelnych osób prawnych
- grunty - użytki kopalne, drogi, tereny rekreacyjno-wypoczynkowe, tereny różne,
- grunty, budynki stanowiące własność podmiotów nowo rozpoczynających działalność gospodarczą

co spowodowało ogółem zmniejszenie dochodów z tego tytułu. Zastosowane zwolnienia powodują jednocześnie obniżenie subwencji uzupełniającej z budżetu państwa.

Realizację dochodów budżetowych za III kwartał 2009 roku przedstawia załącznik Nr 1.

Na dzień 30.09.2009 r. w księgach rachunkowych figurują zaległości w podatkach i opłatach w wysokości 79.133,71 zł w tym:

- zaległość w podatku od nieruchomości osób fizycznych – 27.818,72 zł
- zaległość w podatku rolnym od osób fizycznych – 49.955,69 zł
- zaległość w podatku leśnym od osób fizycznych – 3.497,34 zł
- zaległość w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 17.861,96 zł

Realizację wydatków przedstawia Załącznik Nr 2

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

W **dz. 010- rolnictwo i łowiectwo** wydatkowaliśmy kwotę - 490.873 zł

W **dz. 400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, i wodę** wydatkowaliśmy kwotę - 44.381 zł.

W **dz. 600 – transport i łączność** wydatkowaliśmy kwotę - 1.338.901 zł

W **rozd. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami** sfinansowano ogłoszenie o sprzedaży działek, sporządzanie Wyryków i wyceny działek, ubezpieczenia majątku, a poniesiono wydatki w wysokości 10.748 zł.

Środki finansowe w okresie III kwartału 2009 r. w **dz. 750 – administracja publiczna** zostały wykorzystane w 55,3 %. Sfinansowane zostały następujące zadania:

- rady gmin 27.873 zł na plan 44.900 zł
- zadania zlecone przez administrację rządową 66.000 zł na plan 87.000 zł
- działalność Urzędu Gminy 1.400.761 zł na plan 2.573.446 zł
- pozostała działalność 14.544 zł na plan 22.629 zł
- promocja jednostek samorządu terytorialnego 22.900 zł

W **dz. 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** wydatki zostały zrealizowane w 25,4 %

Ze środków przeznaczonych na bieżące utrzymanie jednostek OSP wydatkowano na:

- wynagrodzenia kierowców OSP – 22.805,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 3.165,10 zł
- energię elektryczną - 5.647,37 zł
- ubezpieczenie majątku – 9.072 zł

W **dz. 757 – obsługa długu publicznego** wydatkowano kwotę 6.054 zł tytułem odsetek od zaciągniętej pożyczki na zakup samochodu specjalistycznego.

Wydatki związane z oświatą pochłonęły w III kwartale 2009 r. kwotę 3.340.046 zł, co stanowi 68,2 % środków planowanych na rok. Z ogólnej puli wydatkowanych środków wydatki na poszczególne zadania stanowią:

- szkoły podstawowe – 1.963.848 zł
- gimnazja – 843.061 zł
- dowożenie uczniów do szkół – 240.432 zł
- jednostki pomocnicze szkolnictwa – 96.008 zł
- przedszkola przy szkołach podstawowych – 67.827 zł
- doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – 2.939 zł
- stołówka szkolna – 89.573 zł
- pozostała działalność – 36.356 zł

W **dz. 851 – ochrona zdrowia** sfinansowano zadania wynikające z programu rozwiązywania problemów alkoholowych. Wydatki zostały zrealizowane w 28,9 %

W **dz. 852 – pomoc społeczna** wydatki zostały wykonane w 73,7 %.

Dotacja przekazana w **dz. 852 rozdz. 85212 § 2010 – świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** została wykorzystana w wysokości 1.136.579 zł na:

- wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami w ilości 12.260 świadczeń na łączną kwotę 883.655 zł,
- wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych w ilości 755 świadczeń na kwotę 115.515 zł,
- wypłatę świadczeń pielęgnacyjnych w ilości 63 świadczeń na kwotę 32.742 zł,
- zaliczki z funduszu alimentacyjnego w ilości 94 osobom, na kwotę – 25.468 zł,
- jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka 47 świadczeń na kwotę – 47.000 zł,
- wypłatę wynagrodzeń pracownikom GOPS wykonujących zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych na kwotę – 17.021 zł
- składki ZUS i FP od wynagrodzeń – 2.959 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1.690 zł
- zakup druków, materiałów kancelaryjnych, sprzętu, środków bhp, funduszu świadczeń socjalnych i inne wydatki bieżące.

Dotacja w **rozd. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej** w wysokości 3.117 zł została wykorzystana na sfinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za 11 osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej.

Dotacja w **rozd. 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne** została wykorzystana na:

- wypłatę zasiłków okresowych dla 29 rodzin w ilości 147 świadczeń na kwotę 50.503 zł
- wypłatę zasiłków stałych 91 osobom tj. 103 świadczenia na kwotę 42.912 zł.

Dotacja przekazana w **rozd. 85219 § 2030** została wykorzystana w wysokości 85.031 zł na:

- wypłatę wynagrodzeń zatrudnionych pracowników – 62.238 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 7.943 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 11.443 zł
- wydatki bieżące – 3.407 zł

Dotacja w **rozd. 85295 – pozostała działalność** została wykorzystana na dożywianie uczniów w kwocie 40.997 zł. Z dożywiania skorzystało 166 uczniów, wydano 14.709 posiłków, koszt jednego posiłku 2,65 zł. Wypłacono 5 osobom zasiłki celowe na zakup posiłków.

W ramach środków przeznaczonych w **dz. 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wydatkowano na:

- oświetlenie ulic, placów i dróg – 65.118 zł na plan 88.500 zł co stanowi 73,5 %

W **rozd. 90017 – Zakłady Gospodarki Komunalnej** Gminny Zakład Komunalny z siedzibą w Brzeźnicy realizuje zadania z zakresu zaopatrzenia wsi w wodę oraz wykonuje zadania gospodarcze przyjęte przez Radę Gminy na rok 2009 między innymi z zakresu utrzymania dróg, ochrony przeciwpożarowej, remontów w szkołach. W okresie III kwartału 2009 r. dochody własne zostały zrealizowane w 72,2 %, gdyż na plan 1.600.000 zł wykonanie stanowi 1.155.534 zł.

- 4
- opłaty za pobór wody – 551.524 zł
 - obsługa oczyszczalni – 5.977 zł
 - dochody z usług wykonywanych na rzecz Gminy – 377.945 zł

Na dzień 30.09.2009 roku wystąpiły zaległości z tytułu opłat za pobór wody w wysokości 5.745,46. zł

Wydatki zakładu ogółem stanowią kwotę 1.175.270 zł na plan 1.595.000 zł, co stanowi 73,7 %, z tego:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 522.257 zł
- wydatki za zużytą energię elektryczną – 99.238 zł
- podatek od nieruchomości – 99.236 zł
- podatek od środków transportowych – 23.809 zł

Na dzień 30.09.2009 r. w Gminnym Zakładzie Komunalnym z siedzibą w Brzeźnicy:

- zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę – 46.559,66 zł
- należności stanowią kwotę – 14.070,80 zł

W dz. 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zostały przekazane środki finansowe na działalność Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Kalnicy, Biblioteki Publicznej i świetlic wiejskich na terenie gminy.

W ramach przeznaczonych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników w GOUK – 26.447 zł
- zakup energii – 7.665,86 zł
- ubezpieczenia majątku – 2.584 zł
- podatek od nieruchomości – 9.214 zł

Na działalność biblioteki wydatkowano kwotę 37.112 zł, na plan 49.900 zł z czego płace i pochodne od płac stanowią kwotę 25.853 zł.

Reasumując należy stwierdzić, że realizacja budżetu przebiega w miarę dość rytmicznie. Efektem tego jest terminowe regulowanie zobowiązań, realizacja zaplanowanych zadań gospodarczych. Niska realizacja wpływów, ewentualnie brak wpływu z niektórych źródeł nie zakłóciło prawidłowej realizacji wydatków.

W stosunku do podatników opieszale realizujących obowiązek podatkowy zostały wdrożone kroki egzekucyjne, co spowoduje przyspieszenie realizacji niektórych źródeł dochodów.

Dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych oraz na dofinansowanie zadań własnych zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Szczegółowa informacja została złożona do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku.

Zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę 221.819,24 zł a są to zobowiązania wobec ZUS i US, których termin realizacji upływa w październiku br.

W toku wykonywania budżetu nie wystąpiły przypadki zaciągania pożyczek i kredytów krótkoterminowych na bieżące finansowanie wydatków.

Na dzień 30.09.2009 r. budżet gminy zamknął się wynikiem 3.146.729,82 zł
Wystąpiły zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych pożyczek w wysokości 204.960 zł, tj. 0,9 % całego budżetu.

Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

Środki rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki w wysokości 235.000 zł nie zostały rozdysponowane.

Przedstawiona informacja stwarza możliwości szczegółowego zobrazowania wykonania budżetu w okresie III- go kwartału i stanowi podstawę do analizy w celu wypracowania decyzji zmierzających do kontynuowania podjętych zadań, aby realizować w pełni zadania nakreślone przez Radę Gminy.

Wójt Gminy

mgr Krzysztof Jaworowski

