

Informacja

o przebiegu wykonania budżetu gminy

za III kwartał 2007 r.

Wójt Gminy Brańsk przedkłada informację z realizacji wykonania budżetu za III kwartał 2007 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 69,57 %, gdyż na plan 12.597.571 zł wykonanie stanowi 8.764.436 zł.

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych przez Radę Gminy spowodowały zmniejszenie dochodów budżetowych za III kwartał w wysokości 156.711 zł

Na indywidualne wnioski podatników po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego udzielone zostały umorzenia, odroczenia w wysokości 6.706 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 2007 r. przedstawia Załącznik Nr 1.:

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Na dzień 30.09.2007 r. w księgach rachunkowych figurują zaległości w podatkach i opłatach w wysokości 183.366 zł w tym:

- zaległość w podatku od nieruchomości osób fizycznych – 34.830 zł
- zaległość w podatku rolnym od osób fizycznych – 52.256 zł
- zaległość w podatku leśnym od osób fizycznych – 4.637 zł
- zaległość w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 8.875 zł
- zaległość w podatku od nieruchomości od osób prawnych – 803 zł
- zaległość w czynszu dzierżawy osób fizycznych i prawnych – 263 zł.

Wydatki budżetowe zostały zrealizowane w 60,9 %, gdyż na plan 13.291.741 zł wydatkowano 8.095.127 zł

Realizację wydatków przedstawia Załącznik Nr 2.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

W **dz. 010 – rolnictwo i łowiectwo** wydatkowaliśmy kwotę 127.218 zł.

W **dz. 600 – transport i łączność** wydatkowaliśmy kwotę 1.945.111 zł na plan 3.393.839 zł, co stanowi 57,3 %. Zadania inwestycyjne zostały wykonane na kwotę 174.156 zł.

W **rozd. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami** sfinansowano: ogłoszenie o sprzedaży działek, sporządzenie wyrysów i wyceny działek, ubezpieczenie majątku, wydatki inwestycyjne w wysokości 111.354 zł – zakup żwirowni Świridy.

Środki finansowe w okresie III kwartału 2007 r. w **dz. 750 – administracja publiczna** zostały wykorzystane w 69,95 %. Sfinansowane zostały następujące zadania:

- rady gmin 19.502 zł na plan 41.000 zł
- zadania zlecone przez administrację rządową 61.500 zł na plan 81.000 zł
- działalność Urzędu Gminy 801.761 zł na plan 1.167.261 zł
- pozostała działalność 259 zł na plan 1.100 zł
- promocja jednostek samorządu terytorialnego – 2.855 zł

W **dz. 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** wydatki zostały zrealizowane w 59,58 %.

Ze środków przeznaczonych na bieżące utrzymanie jednostek OSP wydatkowano na:

- wynagrodzenia kierowców OSP – 24.618 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 3.780 zł
- energię elektryczną – 6.039 zł
- ubezpieczenie majątku – 9.679 zł

W **dz. 757 – obsługa długu publicznego** wydatkowano kwotę 12.160 zł tytułem odsetek od zaciągniętej pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.

Wydatki związane z oświatą pochłonęły w III kwartale 2007 r. kwotę 2.971.167 zł, co stanowi 73,9 % środków planowanych na rok. Z ogólnej puli wydatkowanych środków wydatki na poszczególne zadania stanowią:

- szkoły podstawowe – 1.745.742 zł
- gimnazja – 754.300 zł
- dowożenie uczniów do szkół – 304.304 zł
- jednostki pomocnicze szkolnictwa – 70.197 zł
- przedszkola przy szkołach podstawowych – 52.415 zł
- doskonalenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – 4.900 zł

W **dz. 851 – ochrona zdrowia** sfinansowano zadania wynikające z programu rozwiązywania problemów alkoholowych. Wydatki zostały zrealizowane w 52,5 %

W **dz. 852 – pomoc społeczna** wydatki zostały wykonane w 69,6 %.

Dotacja przekazana w **dz. 852 rozdz. 85212 § 2010 – świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** w wysokości 1.607.000 zł. została wykorzystana w wysokości 1.144.447 zł na:

- wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami w ilości 13.917 świadczeń na kwotę 967.394 zł
- wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych w ilości 708 świadczeń na kwotę – 108.324 zł,
- wypłatę świadczeń pielęgnacyjnych w ilości 37 świadczeń na kwotę – 15.422 zł,
- zaliczka alimentacyjna w ilości 103 na kwotę – 20.241 zł
- jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka 33 świadczeń na kwotę – 33.000 zł
- wypłatę wynagrodzeń pracownikom GOPS wykonujących zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.
- składki ZUS i FP od wynagrodzeń.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne.
- zakup druków, materiałów kancelaryjnych i sprzętu.

Dotacja w **rozd. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej** w wysokości 3.596 zł została wykorzystana na sfinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za 12 osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej.

Dotacja w **rozd. 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne** w wysokości 84.300 zł została wykorzystana w wysokości 35.000 zł na:

- wypłatę zasiłków okresowych dla 38 rodzin w ilości 192 świadczeń na kwotę 35.000zł.
- wypłatę zasiłków stałych 12 osobom tj. 37 świadczenia na kwotę 15.708 zł.

Dotacja w **rozd. 85415 – pomoc materialna dla uczniów** została wykorzystana w III kwartale 2007 roku w kwocie 56.594 zł

Dotacja przekazana w **rozd. 85219 § 2030** w wysokości 106.250 zł została wykorzystana w wysokości 90.139 zł na:

- wypłatę wynagrodzeń zatrudnionych pracowników – 18.123 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne zatrudnionych pracowników – 6.142 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 3.974 zł.
- wydatki bieżące – 1.488 zł

Dotacja w **rozd. 85295 – pozostała działalność** w wysokości 80.663 zł została wykorzystana na dożywianie uczniów w kwocie 32.651 zł. Z dożywiania skorzystało 178 uczniów, wydano 14.452 posiłków, koszt jednego posiłku 2,92 zł.

W **rozd. 85315 – dodatki mieszkaniowe** wydatkowano kwotę 3.004 zł na sfinansowanie dodatków mieszkaniowych.

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

- oświetlenie ulic, placów i dróg – 41.354 zł na plan 82.000 zł co stanowi 50,4 %
- dotacja dla Gminnego Zakładu Komunalnego z siedzibą w Brzeźnicy – 114.000 zł na plan 131.064 zł, co stanowi 86,9 %

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 2007 między innymi z zakresu utrzymania dróg, ochrony przeciwpożarowej, remontów w szkołach. W okresie III kwartału 2007 r. dochody własne zostały zrealizowane w 72,5 %, gdyż na plan 807.000 zł wykonanie stanowi 585.789 zł

Dochody uzyskano z następujących źródeł:

- opłaty za pobór wody – 421.291 zł
- obsługa oczyszczalni – 620 zł
- dochody z usług wykonywanych na rzecz Gminy – 163.878 zł

Na dzień 30.09.2007 roku wystąpiły zaległości z tytułu opłat za pobór wody w wysokości 2.431 zł

Wydatki zakładu ogółem stanowią kwotę 951.992 zł na plan 1.197.930 zł, co stanowi 79,4 %, z tego:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 380.244 zł
- wydatki za zużytą energię elektryczną – 75.433 zł
- odpisy na Fundusz Świadczeń Socjalnych – 14.038 zł
- różne opłaty i składki – ubezpieczenie pojazdów i majątku zakładu, opłata za pobór wody, opłata eksploatacyjna, emisja zanieczyszczeń – 44.282 zł
- zakup paliwa do samochodów wykonujących transport przy remontach oraz równiarki i koparki – 71.372 zł
- podatek od nieruchomości – 107.555 zł
- podatek od środków transportowych – 3.950 zł

Na dzień 30.09.2007 r. w Gminnym Zakładzie Komunalnym z siedzibą w Brzeźnicy:

- zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę – 19.200 zł
- należności stanowią kwotę – 6.447 zł

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

W ramach przeznaczonych środków sfinansowano:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników w GOUK – 30.561 zł
- zakup energii – 3.468 zł
- ubezpieczenie majątku – 1.821 zł
- podatek od nieruchomości – 8.623 zł

Na działalność biblioteki wydatkowano kwotę 20.859 zł na plan 40.814 zł z czego płace i pochodne od płac stanowią kwotę 17.370 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 dochodów 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 135.498 zł, a są to zobowiązania wobec ZUS i US, których termin realizacji upływa w kwietniu br.

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

Na dzień 30.09.2007 r. budżet gminy zamknął się wynikiem dodatnim 669.309 zł. Wystąpiły zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych pożyczek w wysokości 271.092 zł, tj. 2,15 % całego budżetu.

Zaplanowane spłaty zadłużenia z dochodów budżetowych w wysokości 225.646 zł zostały uregulowane zgodnie z terminem spłat w kwocie 60.200 zł.

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 107.600 zł w III kwartale 2007 r. 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 zrealizować w pełni zadania nakreślone przez Radę Gminy.

Wójt Gminy

mgr Krzysztof Jaworowski

