

Informacja

o przebiegu wykonania budżetu gminy

za I kwartał 2009 r.

Wójt Gminy Brańsk przedkłada informację z realizacji wykonania budżetu za I kwartał 2009 r., która zobrazuje stopień i ewentualne trudności w wykonaniu 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 17,38 %, gdyż na plan 21.592.279 zł wykonanie stanowi 3.753.579,91 zł.

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych przez Radę Gminy spowodowały zmniejszenie dochodów budżetowych za I kwartał wysokości 50.701,35 zł.

Na indywidualne wnioski podatników po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego udzielone zostały umorzenia, odroczenia w wysokości 24.607,59 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. Zastosowanie zwolnienia powodują jednocześnie obniżenie subwencji uzupełniającej z budżetu państwa.

Realizację dochodów budżetowych za I kwartał 2009 r. przedstawia Załącznik Nr 1.:

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Na dzień 31.03.2009 r. w księgach rachunkowych figurują zaległości w podatkach i opłatach w wysokości 114.830,73 zł w tym:

- zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych – 45.015,91 zł
- zaległości w podatku rolnym od osób fizycznych – 43.329,73 zł
- zaległości w podatku leśnym od osób fizycznych – 3.286,66 zł
- zaległości w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 19.689,96 zł
- zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych – 1.945,42 zł
- zaległości w czynszu dzierżawy osób fizycznych i prawnych – 694,76 zł

- zaległości w podatku od środków transportowych od osób prawnych – 4,29 zł
- zaległości w podatku od spadków i darowizn – 864,00 zł

Wydatki budżetowe zostały zrealizowane w 9,4 %, gdyż na plan 24.777.297 zł, wykonano 2.331.589,72 zł

Realizację wydatków przedstawia Załącznik Nr 2.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

W **dz. 010 – rolnictwo i łowiectwo** wydatkowaliśmy kwotę 667,79 zł

W **dz. 600 – transport i łączność** wydatkowaliśmy kwotę 62.266,40 zł na plan 9.529.650 zł, co stanowi 0,65 %

W **rozd. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami** sfinansowano: ogłoszenie o sprzedaży działek, sporządzanie wrysów i wyceny działek, ubezpieczenie majątku, a poniesiono wydatki w wysokości 5.628,18 zł

Środki finansowe w okresie I kwartału 2009 r. w **dz. 750 – administracja publiczna** zostały wykorzystane w 16,1 %. Sfinansowane zostały następujące zadania:

- rady gmin 10.422 zł na plan 44.900 zł
- zadania zlecone przez administrację rządową 23.857 zł na plan 87.000 zł
- działalność Urzędu Gminy 409.846 zł na plan 2.573.446 zł
- pozostała działalność 11.500 zł na plan 19.350 zł
- promocja jednostek samorządu terytorialnego 4.315 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 6.485,30 zł
- pochodne od wynagrodzeń 414,43 zł
- energię elektryczną 3.948,86 zł
- ubezpieczenie majątku 8.705 zł

W **dz. 757 – obsługa długu publicznego** wydatkowano kwotę 2.021,52 zł tytułem odsetek od zaciągniętej pożyczki na zakup samochodu specjalistycznego.

Wydatki związane z oświatą pochłonęły w I kwartale 2009 r. kwotę 1.152.906,89 zł, co stanowi 24,5 % środków planowanych na rok. Z ogólnej puli wydatkowanych środków wydatki na poszczególne zadania stanowią:

- szkoły podstawowe – 674.362,53 zł
- gimnazja – 229.537,80 zł
- dowożenie uczniów do szkół – 100.426,80 zł
- jednostki pomocnicze szkolnictwa – 33.968,39 zł
- przedszkola przy szkołach podstawowych – 22.970,56 zł

- kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – 439 zł
- stołówka szkolna - 32.609,81 zł
- pozostała działalność – 8.592 zł

W **dz. 851 – ochrona zdrowia** sfinansowano zadania wynikające z programu rozwiązywania problemów alkoholowych. Wydatki zostały zrealizowane w 6,1 %

W **dz. 852 – pomoc społeczna** wydatki zostały wykonane w 21,8 %

Dotacja przekazana w **dz. 852 rozdz. 85212 § 2010 – świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** została wykorzystana w wysokości 364.061 zł na:

- wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami w ilości 3 973 świadczeń na kwotę 279.101 zł
- wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych w ilości 244 świadczeń na kwotę 37.332 zł
- wypłatę świadczeń pielęgnacyjnych w ilości 19 świadczeń na kwotę 7.868 zł
- fundusz alimentacyjny w ilości 14 osobom, na kwotę 11.700 zł
- jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka 15 świadczeń na kwotę 15.000 zł
- wypłatę wynagrodzeń pracownikom GOPS wykonujących zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych – 5.230 zł
- składki ZUS i FP od wynagrodzeń – 981 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1.690 zł
- zakup druków, materiałów kancelaryjnych, sprzętu, środków bhp, funduszu świadczeń socjalnych i inne wydatki bieżące.

Dotacja w **rozdz. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej** w wysokości 743 zł została wykorzystana na sfinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za 10 osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej.

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

- wypłatę zasiłków okresowych dla 16 rodzin w ilości 37 świadczeń na kwotę 13.794 zł
- wypłatę zasiłków stałych 11 osobom tj. 33 świadczenia na kwotę 13.668 zł

Dotacja przekazana w **rozdz. 85219 § 2030** w wysokości 110.500 zł została wykorzystana w wysokości 34.556 zł na:

- wypłatę wynagrodzeń zatrudnionych pracowników – 21.718 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne zatrudnionych pracowników – 7.755 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 4.017 zł
- wydatki bieżące – 1.066 zł

Dotacja w **rozd. 85295 – pozostała działalność** w wysokości 80.663 zł została wykorzystana na dożywianie uczniów w kwocie 8.700 zł. Z dożywiania skorzystało 159 uczniów, wydano 4.649 posiłków, koszt jednego posiłku 2,64 zł. Wypłacono 2 osobom zasiłki celowe na zakup posiłku – 4 świadczenia na kwotę 348 zł

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

- oświetlenie ulic, placów i dróg – 29.206 zł na plan 77.000 zł co stanowi 37,9 %

W **roz-lz. 90017 – Zakład Gospodarki Komunalnej** Gminny Zakład Komunalny z siedzibą w Brzeźnicy realizuje zadania z zakresu zaopatrzenia wsi w wodę oraz wykonuje zadania gospodarcze przejęte przez Radę Gminy na rok 2009 między innymi z zakresu utrzymania dróg, ochrony przeciwpożarowej, remontów w szkołach. W okresie I kwartału 2009 roku dochody własne zostały zrealizowane w 22,7 %, gdyż na plan 1.600.000 zł wykonanie stanowi 363. 264,26 zł

Dochody uzyskano z następujących źródeł:

- opłaty za pobór wody – 165.378,45 zł
- obsługa oczyszczalni – 931,69 zł
- dochody z usług wykonywanych na rzecz Gminy – 96.303,90 zł
- dowożenie uczniów do szkół – 99.337,79 zł

Na dzień 31.03.2009 roku wystąpiły zaległości z tytułu opłat za pobór wody w wysokości 3.589,04 zł

Wydatki zakładu ogółem stanowią kwotę 377.354 zł na plan 1.595.000 zł, co stanowi 23,6 %, z tego:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 190.278 zł
- wydatki za zużytą energię elektryczną – 32.759 zł
- różne opłaty i składki – ubezpieczenie pojazdów i majątku zakładu, opłata za pobór wody, opłata eksploatacyjna, emisja zanieczyszczeń – 14.556 zł
- zakup paliwa do samochodów wykonujących transport przy remontach oraz równiarki i koparki – 33.919,21 zł
- podatek od nieruchomości – 25.777 zł
- podatek od środków transportowych – 11.903 zł

Na dzień 31.03.2009 r. w Gminnym Zakładzie Komunalnym z siedzibą w Brzeźnicy:

- zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę – 27.910,33 zł
- należności stanowią kwotę – 5.259,86 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 – 7.619,25 zł
- zakup energii – 4.260 zł
- ubezpieczenie majątku – 1.977 zł
- podatek od nieruchomości – 3.071 zł

Na działalność biblioteki wydatkowano kwotę 11.254,86 zł na plan 49.900 zł z czego płace i pochodne od płac stanowią kwotę 7.628,75 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 242.79,75 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 31.03.2009 r. budżet gminy zamknął się wynikiem dodatnim 1.421.990,19 zł. Wystąpiły zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych pożyczek w wysokości 204.960zł 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 I 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

