

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia BR-0152/352/09
Burmistrza Grodkowa
z dnia 5 sierpnia 2009 r.

I N F O R M A C J A O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY GRODKÓW ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU

Budżet Gminy Grodków na 2009 rok został uchwalony Uchwałą Nr XXV/260/08 Rady Miejskiej w Grodkowie z dnia 30 grudnia 2008 r. w następujących kwotach:

plan dochodów.....	65.009.604,00 zł
plan wydatków.....	89.591.546,00 zł
plan przychodów.....	26.011.942,00 zł
plan rozchodów.....	1.430.000,00 zł
planowany deficyt budżetu.....	24.581.942,00 zł.

W trakcie I półrocza 2009 r. dokonano następujących zmian budżetu :

- **plan dochodów zmniejszono ogółem o kwotę..... 16.214.840,00 zł**
poprzez zmniejszenie planu dochodów o kwotę 17.667.501 zł ,w tym :
 - planu dotacji na zadania zlecone ogółem o kwotę.....128.162,00 zł
 - planu dotacji na zadania własne ogółem o kwotę.....20.723,00 zł
 - planu subwencji oświatowej o kwotę..... 126.780,00 zł
 - planu środków pozyskanych na zadania inwestycyjne o kwotę.....17.391.836,00 zł,
w związku z przekazaniem do gminnej Spółki „GRODWiK” realizacji zadania pn. „Oczyszczanie ścieków w aglomeracji Grodków” w ramach Funduszu Spójności (kwota planowanego dofinansowania w 2009 r. ze środków Funduszu Spójności 16.758.321 zł) oraz niższym dofinansowaniem zadań w wyniku obniżenia po przetargach wartości zadań o kwotę 633.515 zł
 - oraz zwiększenie planu dochodów o kwotę 1.452.661,00 zł ,w tym :
 - planu dochodów własnych o kwotę.....17.702,00 zł
 - planu środków pozyskanych z innych źródeł na zadania bieżące o kwotę..... 669.776,00 zł (środki z PUP na prace interwencyjne, roboty publiczne i prace społecznie użyteczne)
 - planu środków pozyskanych na zadania inwestycyjne o kwotę.....765.183,00 zł
w tym: refundacja wydatków poniesionych przez Gminę w latach poprzednich na zadanie pn. „Przebudowa dróg gruntowych z kanalizacją deszczową- Osiedle Mieszkaniowe Kwiatowa w Grodkowie-Etap II” w ramach ZPORR z EFRR na kwotę 544.183,00 zł
- **plan wydatków zmniejszono o kwotę.....26.018.089,00 zł**
w tym: zmniejszono plan na wydatki majątkowe o kwotę.....27.039.252,00 zł
i zwiększono plan na wydatki bieżące o kwotę.....1.021.163,00 zł
(w tym finansowanych ze środków zewnętrznych w kwocie 669.776,00 zł)
- **plan przychodów zmniejszono ogółem o kwotę..... 9.749.968,00 zł**
w tym:
zmniejszono plan pożyczek i kredytów o kwotę.....10.972.747,00 zł przesunięcia w realizacji zadań inwestycyjnych
oraz
zwiększono plan wolnych środków z rozliczeń roku poprzedniego o kwotę1.222.779,00 zł

Plan rozchodów zwiększono o kwotę 53.281,00 zł, w związku ze spłatą kredytu , który nie został wykorzystany na zadanie: Termomodernizacja PSP nr 3, ponieważ Gmina uzyskała dofinansowanie - dotację na to zadanie.

W wyniku wprowadzonych zmian w I półroczu 2009r. plan budżetu gminy na dzień 30.06.2009r. zamknął się następującymi kwotami:

plan dochodów.....	48.794.764,00 zł
plan wydatków.....	63.573.457,00 zł
plan przychodów.....	16.261.974,00 zł
plan rozchodów.....	1.483.281,00 zł
planowany deficyt budżetu.....	14.778.693,00 zł.

Planowany na początku roku deficyt budżetu został w wyniku wprowadzonych zmian zmniejszony o kwotę 9.803.249,00 zł i wynosi 14.778.693,00 zł. Planowany deficyt zostanie pokryty przychodami pocho-

dzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 8.505.825,00 zł oraz wolnych środków z lat poprzednich w kwocie 6.272.868,00 zł.

I. Dochody budżetu .

Realizację prognozowanych dochodów budżetu gminy za I półrocze 2009 r. według źródeł i działań klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawia tabela nr 1.

Wykonanie podstawowych dochodów podatkowych gminy za I półrocze (wg sprawozdania Rb-PDP półrocznego) przedstawia tabela nr 2 .

Wymiar i realizację dochodów z tytułu podatków w I półroczu 2009 r. przedstawia tabela nr 2a.

Wpływ na osiągnięte w I półroczu przez gminę dochody z podatków miały uchwały Rady Miejskiej o obniżeniu ceny skupu żyta i obniżeniu maksymalnych stawek podatków. a także udzielone uchwałami Rady Miejskiej zwolnienia z podatku od nieruchomości, podatku od środków transportu łącznie na kwotę 1.188.899,44 zł, co stanowi 12,56% należnych podstawowych dochodów podatkowych.

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatków uchwałami Rady Miejskiej wyniosły w I półroczu 2009 roku ogółem:801.464,85 zł

z tego przypada na:

- podatek od nieruchomości525.933,87 zł
- podatek rolny.....106.399,87 zł
- podatek od środków transportowych169.131,11 zł

Skutki udzielonych uchwałami Rady Miejskiej zwolnień wyniosły w I półroczu 2009 roku ogółem387.434,59 zł

z tego przypada na:

- podatek od nieruchomości358.522,09 zł
- podatek od środków transportu28.912,50zł

Wpływ na osiągnięte dochody miały również decyzje wydane przez organ podatkowy w sprawie umorzenia, rozłożenia na raty oraz odroczenia terminu płatności, których skutki w I półroczu 2009 roku wyniosły razem 207.307,96 zł,

w tym: 170.684,96 zł - należność główna
32.777,00 zł - odsetki
3.846,00 zł - opłata prolongacyjna

z tego:

* umorzenie zaległości podatkowych.....104.005,61 zł

– utracone dochody , tj. 1,09% należnych podstawowych dochodów podatkowych

z tej kwoty przypada na:

- podatek od nieruchomości.....95.785,96 zł
w tym:
- umorzenie należności głównej.....59.851,08 zł (42 wnioski)
- umorzenie odsetek.....32.088,88 zł (18 wniosków)
- umorzenie opłaty prolongacyjnej3.846,00 zł (1 wniosek)
- podatek rolny 7.478,65 zł
w tym:
- umorzenie należności głównej.....6.790,53 zł (21 wniosków)
- umorzenie odsetek.....688,12 zł (8 wniosków)
- podatek leśny.....66,00 zł
w tym:
- umorzenie należności głównej.....66,00 zł (2 wnioski)
- podatek od środków transportowych.....675,00 zł
w tym:
- umorzenie należności głównej.....675,00 zł (1 wniosek)

*rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności.....103.302,35 zł

– dochody przesunięte w czasie

z tej kwoty przypada na:

- podatek od nieruchomości.....71.576,35 zł (23 wnioski)
- podatek rolny17.892,00 zł (20 wniosków)
- podatek leśny21,00 zł (4 wnioski)
- podatek od środków transportowych13.813,00 zł (2 wnioski)

Ogółem dochody wykonano w I półroczu 2009 r. w 50,09 % planu rocznego, w tym : dochody bieżące w 52,89% a dochody majątkowe 23,20 % .W rozbiciu na rodzaje dochodów wykonanie procentowe kształtuje się następująco: dochody własne wykonane w 50,21 % subwencje w 57,50% (na ten wskaźnik wpływa przekazanie 8/13 subwencji oświatowej), dotacje na zadania własne w 64,47 %, powierzone w 49,99% i zlecone w 54,67%, środki z różnych źródeł na zadania bieżące w 19,84 % , środki z różnych źródeł na zadania inwestycyjne w 13,89 % (niski procent wynika z harmonogramu finansowania zadań).

Wśród podstawowych dochodów podatkowych, dzięki wpływom zaległości z lat poprzednich oraz poprawie ściągальności, wykonanie ponad 50% wykazują :

- podatek rolny - wyk.51,62 % (wpłata zaległości na kwotę 36.793,91zł),
- podatek od nieruchomości- wyk.52,54 % (wpłata zaległości na kwotę 91.672,97 zł),
- podatek od środków transportowych- wyk.56,83 % (wpłata zaległości na kwotę 19.141,77zł).

W realizacji dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wykonanie wynosi 41,42 % (w analogicznym okresie roku ubiegłego wynosiło 46,47%).Występuje niedobór w stosunku do planu w kwocie 577.336 zł za I półrocze 2009 r., wykonanie jest o 5% niższe niż w I półroczu roku ubiegłego. Jeżeli nie nastąpi poprawa realizacji tego podatku w II półroczu, niezbędna będzie korekta planu po stronie dochodów i wydatków o kwotę ponad 1 mln. zł.

Niski wskaźnik wykonania w I półroczu stosunku do planu rocznego wykazują także wpływy z najmu w zasobach komunalnych w dziale 700, § 0830 - plan 1.607.360 zł , wykonanie 642.960,41 zł. Niezbędna będzie korekta planu o kwotę ponad 200 tys. zł

W I półroczu wysokie wykonanie rocznego planu uzyskano z następujących źródeł:

- odsetki od środków na rachunku bankowym - 90,91% poprzez lokaty bankowe środków przeznaczonych na inwestycje,
- wpływy ze sprzedaży mienia – 77,54% ,
- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego - 95,13%,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn – 94,22%

Część dochodów, stanowiących dofinansowanie inwestycji z dotacji bądź ze środków z innych źródeł ze względu na harmonogram realizacji zadań nie wpłynęła do budżetu w I półroczu 2009 r. wpłynie w II półroczu. Są to dochody:

- dział 600, § 6330 kwota 386.485 zł ; § 6290 kwota 300.000 zł
- dział 926, § 6330 kwota 333.000 zł; § 6630 kwota 333.000 zł

Środki z Powiatowego Urzędu Pracy przeznaczone na realizację robót publicznych, interwencyjnych oraz prac społecznie użytecznych w związku z rozpoczęciem realizacji zadań w II kw.br. wykazują niskie wykonanie

II. Wydatki budżetu.

Realizacja wydatków budżetu gminy za I półrocze 2009 r. przedstawia się następująco:

plan wydatków.....63.573.457,00 zł
wykonanie.....21.352.038,99 zł, tj. 33,59 %.

Niski procent wykonania wydatków wynika z harmonogramu realizacji zadań inwestycyjnych oraz remontowych.

W rozbiciu na wydatki bieżące i majątkowe porównanie planu z wykonaniem:

- wydatki bieżące :

plan.....40.135.408,00 zł

wykonanie.....19.013.342,86 zł tj. 47,37% , w tym :

- **wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

plan.....19.788.462,16 zł

wykonanie.....9.427.752,23 zł, tj. 47,64%

- **dotacje**

plan.....2.271.612,00 zł

wykonanie.....1.012.166,14 zł, tj. 44,56%

- **wydatki na obsługę długu gminy**

plan.....127.270,00 zł

wykonanie.....55.081,06 zł, tj. 43,28%

przyznana Gminie premia termomodernizacyjna w postaci spłaty kredytu w kwocie 258.171,04 zł dała oszczędności w naliczanych odsetkach od zaciągniętych kredytów

- **wydatki przypadające do spłaty w roku bieżącym, zgodnie z zawartą umową z tytułu poręczenia udzielonego przez gminę**

plan.....71.320,00 zł

wykonanie.....0,00 zł, tj. 0,00 %.

- wydatki majątkowe :

plan.....23.438.049,00 zł

wykonanie..... 2.338.696,13 zł tj. 9,98 %.

W ramach budżetu gminy były realizowane dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu: plan 300.000,00 zł, wykonanie 221.921,06 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych: plan 319.00000 zł (plan wydatków zwiększono w trakcie roku o kwotę 40.000,00 zł), wykonanie 171.594,15 zł oraz programie przeciwdziałania narkomanii: plan 21.000,00 zł, wykonanie 9.808,60 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetu w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych przedstawia tabela nr 3.

Realizację wydatków majątkowych przedstawia tabela nr 4.

III. Wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu.

W I półroczu br. osiągnięto nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 3.091.104,73 zł, ponieważ nakłady na zadania majątkowe, co wynika z harmonogramu realizacji zadań zostały wykonane w 10% Planowany i wykonany wynik budżetu za I półrocze oraz realizację przychodów i rozchodów gminy w I półroczu przedstawia tabela nr 5.

IV. Dochody i wydatki z zakresu zadań administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami.

Realizację dochodów i wydatków z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przedstawia tabela nr 6.

V. Dochody i wydatki związane z wykonywaniem zadań na podstawie porozumień (umów) między gminą a innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Realizację dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań na podstawie porozumień (umów) między gminą a innymi jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia tabela nr 7 .

VI. Dochody własne jednostek budżetowych i wydatki nimi sfinansowane.

Realizację dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych za I półrocze 2009 r. przedstawia tabela nr 8 .

Jednostki, przy których rachunki dochodów własnych funkcjonują: PSP nr 3 w Grodkowie, PSP w Kolnicy, PSP w Lipowej, ZSP w Jędrzejowie, PG Nr 1 w Grodkowie, PG Nr 2 w Grodkowie, PP Nr 2 w Grodkowie, PP w Wierzbniku, PP w Kopicach.

Źródłami dochodów są wpłaty rodziców za żywienie dzieci w przedszkolach i świetlicach szkolnych. Dochody te przeznaczone zostały na wydatki bieżące związane z żywieniem.

VII. Dotacje podmiotowe oraz celowe dla instytucji kultury.

Zestawienie zaplanowanych i przyznanych z budżetu gminy dotacji przedstawia tabela nr 9.

VIII. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych.

Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych w I półroczu 2009 r. przedstawia tabela nr 10 .

Dotacje dla organizacji pozarządowych zostały udzielone po przeprowadzonym otwartym konkursie ofert na zadania ujęte w rocznym programie współpracy z organizacjami pozarządowymi w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

IX. Przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Realizację planu finansowego funduszu celowego pod nazwą Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za I półrocze 2009r. przedstawia tabela nr 11.

Na dzień 30 czerwca 2009 r. kwota długu gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 3.037.749,11 zł, co stanowi 4,67 % planowanych dochodów gminy .

Zobowiązania finansowe Gminy i prognozę spłaty długu przedstawia tabela nr 12.

Na dzień 30 czerwca br. Gmina nie posiadała wymagalnych zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Realizując budżet Burmistrz korzystał w I półroczu 2009 r. z upoważnienia zawartego w § 11 ust.3 i 5 uchwały budżetowej na 2009 r. dokonując przeniesień w planie wydatków budżetu w granicach działu klasyfikacji budżetowej, z wyjątkiem kwot wydatków majątkowych oraz lokując wolne środki budżetowe na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Kierownicy jednostek korzystali z uprawnienia do dokonywania przeniesień w planie wydatków w zakresie wydatków bieżących w ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej , z wyłączeniem zmian wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz zmian wydatków majątkowych.

Sporządziła:
Skarbnik Gminy
Filomena Zeman

Zatwierdził:
Burmistrz Grodkowa
Marek Antoniewicz