

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2009r.

Budżet gminy na 2009r. został ustalony Uchwałą Rady Miejskiej w Orzyszu Nr XXVII/205/08 w dniu 30 grudnia 2008r., w następujących kwotach:

- dochody 35.341.641 zł, z tego:
 - dochody bieżące w wysokości 23.251.004 zł,
 - dochody majątkowe w wysokości 12.090.637 zł.
 - wydatki 40.981.753 zł, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości 23.129.419 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 17.852.334 zł.
 - deficyt budżetu gminy w wysokości 5.640.112 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu i wolnych środków z lat ubiegłych.
- W okresie sprawozdawczym dokonywane były zmiany budżetu na podstawie uchwał Rady Miejskiej w Orzyszu lub zarządzeń Burmistrza Orzysza. Na dzień 30 czerwca 2009r. budżet po dokonanych zmianach wynosi:
- dochody 30.860.508,47 zł, z tego:
 - dochody bieżące w wysokości 23.906.508,47 zł,
 - dochody majątkowe w wysokości 6.954.000,00 zł.
 - wydatki 40.433.300,47 zł, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości 24.166.171,47 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 16.267.129,00 zł.
 - deficyt budżetu - 9.572.792 zł, który zostanie pokryty nadwyżką budżetu i wolnymi środkami z lat ubiegłych.

Zmiany budżetu dotyczyły:

1. Zwiększono dochody z tytułu:

- a)** o kwotę 138.151,95 zł w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z przeznaczeniem na realizację ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- b)** o kwotę 70.000 zł w dziale 600 – Transport i łączność – dotacja na dofinansowanie remontu dróg dojazdowych do pól w sołectwie Dziubiele.
- c)** o kwotę 6.000 zł w dziale 710 – Działalność usługowa – dotacja celowa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych, Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego ,
- d)** o kwotę 222.036,52 zł refundacja wydatków z programów unijnych,
o kwotę 10.000 zł w dziale 754 dotacja na wykonanie bramy garażowej w OSP w Orzyszu.
- e)** o kwotę 16.299 zł w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – dotacja celowa na sfinansowanie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

f) o kwotę 26.158 zł w dziale 852 – Pomoc społeczna – zwiększono dotację związaną z dofinansowaniem programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na mocy podpisanego porozumienia z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim,

- o kwotę 6.628 zł zwiększono dotację celową w dziale 852 – Pomoc społeczna – Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na wypłaty dodatków pracownikom socjalnym,

g) o kwotę 13.047 zł w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza –wprowadzono dotację celową otrzymaną z powiatu na utrzymanie schronisk młodzieżowych .

2. Zmniejszono dochody z tytułu:

a) o kwotę 529 zł w dziale 750 – Administracja publiczna – Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadań zleconych ustawami.

b) o kwotę 7.063 zł w dziale 852 – Pomoc społeczna – decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego ,

c) o kwotę 80 zł w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2009r.,

d) o kwotę 10.734 zł na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

e) o kwotę 49.402 zł w dziale 758 – różne rozliczenia – decyzja Ministra Finansów zmniejszająca kwotę subwencji oświatowej na 2009r.

f) w związku z koniecznością wykazania w budżecie Gminy Orzysz na 2009r. całości finansowania zadania pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Mikosze” - zmniejszono planowane dochody na dofinansowanie w/w zadania w rozdziale 92109 paragraf 6298 o kwotę 500.000,00 zł. (ponieważ środki pochodzące z EFRROW stanowią refundację wydatków poniesionych na realizację operacji.).

g) Zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie nr LT – PL/047 realizacji projektu budowy Sali widowiskowo-sportowej w Orzyszu przy ul. Osiedle Robotnicze przewidywane dofinansowanie realizowane będzie w roku 2010 w związku z powyższym zmniejszono planowane dochody na ten cel w rozdziale 92601 paragraf 6298 o kwotę 2.716.637 zł i paragraf 6290 o kwotę 2.000.000 zł. – Ministerstwo Sportu nie rozpatrzyło jeszcze wniosku o dofinansowanie.

I. Dochody

Na ogólny plan 30.860.508,47 zł, dochody wykonano w kwocie 13.221.277,09 zł, dochody wykonano w 42,8 %, z tego:

- plan dochodów własnych 9.789.460,00 zł – wykonano 5.299.883,75 zł, tj. w 54 %,

- plan subwencji ogólnej 7.524.584,00 zł – wykonano 4.713.898,00 zł, tj. 62,6 %,

- plan udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych – 2.464.349,00 zł wykonano 998.919,87 zł, tj. 40,5 %,

- plan dotacji na zadania własne 566.032,00 zł - wykonano 317.047,00 zł, tj. 56 %,

- plan dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień 29.047,00 zł –wykonano 16.000,00 zł, tj. 55,1 %,

- plan dotacji na zadania zlecone 3.729.999,95 zł - wykonano 1.653.491,95 zł, tj. 44,3 %,

- środki pozyskane z innych źródeł 6.757.036,52 zł – wykonano 222.036,52 zł , tj. 3 %

Z powyższego zestawienia wynika, że subwencja ogólna dla gminy i dotacje celowe na zadania zlecone wpłynęły w dostatecznym stopniu.

Dotacje celowe na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy (dział 801, 852, 854) otrzymano również w zadowalającym stopniu. Natomiast brak dotacji celowych na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych spowodowany jest:

- w dziale 600 – złożono wnioski na konkurs w ramach projektów Regionalnego Programu Operacyjnego na zadanie pn. „Modernizacja nawierzchni drogi gminnej od drogi krajowej nr 63 przez wieś Mikosze i Mikosze Osada”.

- w dziale 900 - przygotowują się dokumenty dla projektu na dofinansowanie inwestycji pn. „Wykonanie dokumentacji technicznej i budowa ekologicznej przystani żeglarskiej wraz z systemem odbioru i segregacji odpadów nad jeziorem Tyrkło, działka nr 53 obręb Mikosze w rejonie ujścia rzeki Orzyszy”.

- w dziale 921 – adaptacja i remont budynku po kinie REMO w Orzyszu kwota 850.000 zł, przygotowany jest wniosek o dofinansowanie zadania. Czekamy na ogłoszenie naboru projektów do konkursu na dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego.

Realizacja dochodów własnych gminy:

- **dział 700** wpływy ze sprzedaży składników majątkowych :

- a) wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych na plan 400.000 zł wykonano – 269.902,65 zł, sprzedano 3 działki budowlane, 3 działki na uzupełnienie działek siedliskowych w związku z poprawą warunków zagospodarowania, 4 działki pod budowę garaży oraz 2 lokale mieszkalne, 3 nieruchomości zabudowane garażami oraz 1 nieruchomość zabudowaną budynkiem użytkowym. Do sprzedaży w II półroczu przygotowano 10 działek budowlanych, 6 lokali mieszkalnych oraz 4 nieruchomości zabudowane garażami,

- b) dzierżawa, najem na plan 70.000 zł - wykonano 42.007,74 zł, plan dochodów zostanie wykonany w II półroczu, terminy wpłaty czynszu upływają z dniem 1 października.

- c) wpływy za użytkowanie wieczyste na plan 15.000 zł wykonano – 8.985,40 zł, pozostała należność sukcesywnie wpłacana jest przez osoby posiadające grunty w użytkowaniu wieczystym,

- d) wpływy ze przekształcenia użytkowania wieczystego na plan 9.000 zł wykonano – 908,55 zł, plan zostanie wykonany w II półroczu 2009r. (w dalszym ciągu napływają wnioski od użytkowników wieczystych w sprawie przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności).

- **w dziale 756** – wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – wpłynęły w dostatecznym stopniu i przewiduje się iż zostaną wykonane.

- **w dziale 756** – udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, do planowania budżetu przyjmuje się dochody na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, które przyjmuje się w wysokościach szacunkowych, przewiduje się, że dochody z tego tytułu nie będą wykonane.

Wobec powyższego w II półroczu może wystąpić konieczność dokonania korekty planowanych dochodów i wydatków związanych z planowanymi dofinansowaniami do inwestycji ze środków U.E. w związku z długotrwałymi procedurami konkursowymi.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia załącznik Nr 1 oraz załącznik nr 3 dotyczący dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, do niniejszej informacji.

W okresie sprawozdawczym dochody gminy z tytułu obniżenia przez Radę Miejską w Orzyszu maksymalnych stawek podatków i opłat zmniejszyły się ogółem o kwotę 427.280,05 zł

z tego:

- podatek rolny – 172.656,50 zł,
- podatek od nieruchomości – 254.623,55 zł.

Z tytułu udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień dochody gminy zmniejszyły się ogółem o 374.173,23 zł, z tego:

- podatek rolny o 1.549,12 zł, w tym: zwolnienie na podstawie uchwały RM – 1.549,00 zł,
- podatek od nieruchomości, obniżenie górnych stawek podatkowych - 371.483,19 zł - § 1 ust.1 pkt 2 Uchwały Rady Miejskiej w Orzyszu Nr XXVII/481/04 z dnia 30 listopada 2004r. w sprawie wprowadzenia zwolnień od podatku od nieruchomości (Dz. Urz. Woj. Warm - Mazur. Z 2004r. Nr 186, poz. 2516). Na podstawie w/w uchwały Rady Miejskiej zwolniono w 100% z podatku od nieruchomości : Dom Kultury, Zakład Usług Komunalnych, Zakład Energetyki Ciepłej, Gminę Orzysz.
- podatek leśny 1.140,92 zł,

W w/w okresie wpłynęło 56 wniosków o umorzenie podatków, z czego pozytywnie załatwiono 48 wniosków na łączną kwotę 20.940,50 zł.

Wystawiono 239 upomnień na zaległości podatkowe na łączną kwotę 401.753,38 zł, oraz 17 tytułów wykonawczych do urzędów skarbowych celem przymusowego ściągnięcia zaległości na łączną kwotę 321.084 zł. Ogółem zabezpieczono hipoteką zaległości w kwocie 428.350 zł.

II. Wydatki

Na ustalony w budżecie plan wydatków w kwocie 40.433.300,47 zł wykonano wydatki w kwocie 12.292.241,69 zł, tj. 30,4 % w tym: wydatki bieżące na plan 24.166.171,47 zł wykonano w kwocie 11.762.887,51 zł, tj. 48,7 % , a wydatki majątkowe na plan 16.267.129,00 zł wykonano w kwocie 529.354,18 zł, tj. 3,3 %. Niskie wykonanie wydatków majątkowych spowodowane jest późniejszą realizacją zadań inwestycyjnych. Ze względów proceduralnych stosowania prawa Zamówień Publicznych przy wyborze wykonawców oraz uzyskania środków z innych źródeł na dofinansowanie niektórych zadań, realizacja ich w większym zakresie będzie w II półroczu. Szczegółowe wykonanie wszystkich wydatków przedstawia załącznik nr 2 do niniejszej informacji oraz załącznik nr 4 –zadania zlecone na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Z załącznika nr 2 wynika, że w poszczególnych działach procentowe wykonanie wydatków jest zróżnicowane. Przewiduje się , że przy dostatecznych wpływach dochodów własnych oraz pozyskaniu środków z innych źródeł o jakie wystąpiła gmina, wydatki będą wykonane w zaplanowanych zakresach. Dokładna informacja na temat realizacji inwestycji znajduje się w załączniku nr 6 i 7.

Na dzień 30 czerwca 2009r. stan zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 3.884.464,29 zł, a z tytułu dostaw towarów i usług 127.988,40 zł. W okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto nowych kredytów i pożyczek długoterminowych ani krótkoterminowych, natomiast występowały wolne środki, które lokowano w banku na lokatach terminowych. Z tego tytułu uzyskano dochody w kwocie 366.106,96 zł. Spłacono należne raty kredytów i pożyczek w kwocie 250.000,00 zł i należne odsetki od kredytów i pożyczek w kwocie 113.860,19 zł.

III. Zakład budżetowy – Administracja Budynków Komunalnych w Orzyszu

1. Przychody:

- wpływy z usług: plan 11.403.902,00 zł, wykonanie 691.155,31 zł,
- dotacja z budżetu gminy: 200.000,00 zł, wykonanie 60.000,00 zł.

2. Rozchody :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: plan 551.800,00 zł, wykonanie 262.300,96 zł,
- zakup materiałów, wyposażenia, usług i energii: plan 1.011.550,00 zł, wykonanie 484.634,94 zł,
- podatek VAT: plan: 1.550,00 zł, wykonanie 1.341,51 zł,
- pozostałe koszty: plan 43.800,00 zł, wykonanie 31.178,96 zł.

3. Stan należności -223.815,35 zł.

4. Stan zobowiązań – 224.655,96 zł.

IV. Fundusze celowe – Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

1. Przychody:

- wpływy z różnych opłat (udział w opłatach za zanieczyszczenie środowiska): plan 62.300,00 zł, wykonanie 63.280,24 zł.
- pozostałe odsetki plan 0 zł , wykonanie 861,14 zł

2. Koszty:

- dotacje przekazane z funduszy na realizację zadań bieżących jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych: plan 8.000,00 zł, wykonanie 0 zł.
- wydatki bieżące (materiały, wyposażenie, usługi, opłaty i składki) : plan 43.100,00 zł, wykonanie 8.990,73 zł.
- wydatki majątkowe: plan 85.174,28 zł, wykonanie 7.385,34 zł.

3. Stan środków obrotowych na początku roku – 74.574,28 zł.

4. Stan środków obrotowych na 30.06.2008r. - 122.339,59 zł.

V. Dochody własne

Ośrodek informacji turystycznej:

- | | |
|------------------------------------|--------------|
| - stan środków na początek okresu | 4.922,61 zł, |
| - wpływy (usługi) | 5.684,70 zł, |
| - wydatki(podatek VAT, materiały) | 1.730,87 zł, |
| - stan środków na 30.06.2009r. | 8.876,44 zł. |

Szkoły Podstawowe:

- | | |
|---|--------------|
| - stan środków na początek okresu | 0,00 zł, |
| - wpływy z różnych dochodów | 1.820,00 zł, |
| - wydatki (materiały i wyposażenie, usługi pozostałe) | 1.820,00 zł, |
| - stan środków na 30.06.2009r. | 0,00 zł. |

Przedszkole Miejskie:

- | | |
|-----------------------------------|------------|
| - stan środków na początku okresu | 0,00 zł, |
| - wpływy z różnych dochodów | 500,00 zł, |
| - wydatki (materiały) | 500,00 zł, |
| - stan środków na 30.06.2009r. | 0,00 zł. |

Dożywianie w szkołach

- stan środków na początku okresu	23.654,67 zł,
- wpływy z usług	219.230,18 zł,
- wydatki (produkty żywnościowe)	224.700,88 zł,
- stan środków na 30.06.2009r.	18.183,97 zł.

Schroniska Młodzieżowe

- stan środków na początek okresu	0,00 zł,
- wpływy z usług	0,00 zł,
- wydatki	0,00 zł,
- stan środków na 30.06.2009r.r.	0,00 zł.

Burmistrz Orzysza

Jan Aleszczyk