

Informacja z wykonania budżetu Gminy Zbąszynek za I półrocze 2009 roku

Budżet Gminy na 2009 rok, uchwalony został w dniu 22 grudnia 2008 roku, Uchwałą Nr XXIX/64/2008 Rady Miejskiej w Zbąszynku.

W trakcie I półrocza, dostosowując budżet do realnie uzyskiwanych dochodów i możliwości finansowania poszczególnych źródeł wydatków, wprowadzono niezbędne zmiany. W formie uchwały Rady Miejskiej zmieniono budżet czterokrotnie, zarządzeniem Burmistrza – wprowadzono 7 zmian.

Szczegółowy obraz zmian przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie / podstawa dokonania zmiany	Data wprowadzenia zmian/ podjęcia uchwały	Plan dochodów / w zł /	Plan wydatków / w zł /
Plan budżetu Gminy na początek okresu budżetowego:		26.760.592,00	30.075.623,00
Uchwała Nr XXX/9/2009	29.01.2009	300.000,00	300.000,00
Zarządzenie nr 8/2009	27.02.2009r.	-411.922,00	-411.922,00
Uchwała Nr XXXII/14/2009	26.03.2009r.	-750.572,00	-878.660,00
Zarządzenie Nr 17/2009	27.03.2009r.	3.937,00	3.937,00
Zarządzenie nr18/2009	30 .03.2009r.	30.173,00	30.173,00
Zarządzenie nr20/2009	14.04.2009r.	4.929,00	4.929,00
Zarządzenie Nr 22/2009	30.04.2009r.	8.000,00	8.000,00
Zarządzenie Nr 27/2009	11.05.2009r.	117.986,00	117.986,00
Uchwała Nr XXXIV/2009	28.05.2009r.	-106.670,00	-106.670,00
Zarządzenie Nr 41/2009	5.06.2009r.	3.960,00	3.960,00
Uchwała Nr XXXVI/2009	25.06.2009r.	-1.693.704,00	-3.211.543,00
Ogółem zmiana planu w Półroczu 2009 roku		-2.493.883,00	-4.139.810,00
Plan dochodów/wydatków po zmianie		24.266.709,00	25.935.813,00
Wielkość planowanego deficytu na koniec okresu			-1.669.104,00

Wykonanie dochodów za I półrocze 2009 rok wyniosło **7.612.428,00 zł**, co stanowi **31,37 %** planu, z tego:

➤ dochody własne

- kwota planowana

7.406.115,00 zł

- wykonanie	2.137.173,28 zł
t.j. 28,86 % planu	
➤ dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych, inwestycji gmin, zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań bieżących realizowanych przez gminę na podstawie porozumień	
- kwota planowana	2.828.829,00 zł
- wykonanie	1.200.183,69zł
t.j. 42,43 % planu	
➤ pozostałe dotacje, środki od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych, związków gmin, funduszy celowych oraz wpływy z innych źródeł	
- kwota planowana	1.315.050,00 zł
- wykonanie	188.618,00 zł
t.j. 14,34 % planu	
➤ subwencje	
- kwota planowana	4.492.538,00 zł
- wykonanie	2.713.740,00 zł
t.j. 60,41 % planu	
➤ udziały gmin w podatkach, stanowiących dochód budżetu państwa	
- kwota planowana	3.396.513,00 zł
- wykonanie	1.345.037,61 zł
t.j. 39,60 % planu	
➤ środki pozyskane w ramach funduszy strukturalnych, programów wspólnotowych	

- kwota planowana	4.827.664,00 zł
- wykonanie	27.675,42 zł
t.j. 0,57 % planu.	

W ramach planu ogółem dochodów budżetu gminy na dzień 30.06.2009 roku, tj. kwoty 24.266.709,00 zł wyszczególniamy:

➤ dochody bieżące	
- kwota planowana	15.775.371,00 zł
- wykonanie	7.270.151,74zł
t.46,09 % planu	
➤ dochody majątkowe	
- kwota planowana	8.491.338,00 zł
- wykonanie	342.276,26 zł
t.j. 4,03 % planu	

Szczegółowe zestawienie dochodów zawiera Załącznik Nr 1 do informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2009 roku.

Zaległości z tytułu dochodów budżetowych na dzień 30.06.2009r., wynoszą ogółem **1.138.508,85 zł**. Dotyczą one:

1. Podatek od nieruchomości, w tym:	763.319,30 zł
- osoby prawne	657.474,21 zł
- osoby fizyczne	105.845,09 zł
2. Podatek rolny, w tym:	77.379,64 zł
- osoby prawne	18,00 zł
- osoby fizyczne	77.361,64 zł
3. Podatek leśny, w tym:	1.294,20 zł
- osoby prawne	94,00 zł
- osoby fizyczne	1.200,20 zł
4. Podatek od środków transportowych, w tym:	40.413,21 zł
- osoby prawne	7.484,00 zł
- osoby fizyczne	32.929,21 zł

5. Podatek od spadków i darowizn	29.940,88 zł
6. Podatek od dział. gosp. opłacany w formie karty podatkowej od osób fizycznych	6.846,52 zł
7. Podatek od czynności cywilnoprawnych	14,50 zł
8. Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	498,97 zł
9. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	157.085,37 zł
10. Opłaty z tyt. użytkowania wieczystego	3.214,56 zł
11. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	7.966,30 zł
13. Wpływy z usług	2.032,86 zł
14. Odsetki z tytułu zaległości od dostaw i usług	48.502,54 zł

W ogólnej kwocie należności, które na dzień 30.06.2009r., wynoszą 2.978.975,65 zł, zaległości stanowią 38,22 %.

W trakcie I półrocza windykowano zaległości, poprzez wysyłanie upomnień, a w przypadku braku reakcji dłużników, występowano na drogę postępowania sądowego. Od początku roku budżetowego do dnia sprawozdawczego, wystawiono 70 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 26.988,00 zł.

Wykonanie planowanych wydatków wyniosło **8.647.915,90 zł**, co stanowi 33,34 % planu, z tego:

- wydatki bieżące
 - kwota planowana 14.503.264,00 zł
 - wykonanie 7.634.135,78 zł
 - t.j. 52,64 % planu

- wydatki majątkowe
 - kwota planowana 11.432.549,00 zł
 - wykonanie 1.013.780,12 zł
 - t.j. 8,87 % planu

Szczegółowe informacje dotyczące wydatków poniesionych w I półroczu 2009 roku w poszczególnych działach i rozdziałach, wg. klasyfikacji budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 2 do niniejszej informacji.

Zobowiązania budżetu gminy na dzień 30.06.2009 roku, wynoszą **539.235,23 zł**, stanowią, m.in. wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń oraz zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, przypadające do zapłaty po okresie sprawozdawczym. Zobowiązania wymagalne, czyli te, których termin płatności upłynął na dzień sprawozdawczy, wynoszą **95.727,12 zł**.

W załączniku Nr 3 przedstawiono dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w objętym sprawozdaniem okresie.

Szczegółowe informacje odnośnie wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4. W załączniku Nr 5 przedstawiono przyjęte w budżecie zadania przewidziane do realizacji z udziałem środków z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności.

Dotacje podmiotowe w I półroczu 2009 roku przedstawia załącznik Nr 6.

Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych w 2009 roku przedstawia załącznik Nr 7.

Przychody i wydatki zakładu budżetowego oraz funduszu celowego za 2009 rok, przedstawiono w załączniku Nr 8.

Wykonanie planowanego deficytu budżetowego, zamknęło się kwotą - **1.035.487,90 zł**. Planowany deficyt na dzień 30.06.2009 roku wynosił -1.669.104,00 zł. W planie, źródłem pokrycia deficytu, są przychody z tytułu kredytów i pożyczek.

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek wykonane za I półrocze stanowią wyłącznie kredyty krótkoterminowe, związane z przejściowym finansowaniem, m.in. inwestycji planowanych do realizacji z udziałem środków zewnętrznych.

W trakcie I półrocza terminowo regulowano planowane rozchody. Ogółem spłacono kredytów na kwotę **422.890,92 zł**. W ramach rozchodów ogółem, wyszczególniamy kwotę **156.826,18 zł**, spłaconą na rzecz konsorcjum banków GBS i GBW, tytułem kredytu długoterminowego, zaciągniętego w 2005 roku w związku z realizacją inwestycji pt.: „Budowa oczyszczalni ścieków w Zbąszynku” oraz spłacony kredyt długoterminowy w wysokości **136.650,00 zł** na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Zielonej Górze, zaciągniętego na to samo zadanie. Kwotę **89.075,86 zł** spłacono tytułem kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Zielonej Górze w 2007 roku na „Budowa ulic osiedlowych wraz odwodnieniem, kanalizacją sanitarną i siecią wodociągową”. Kwotę **40.338,88 zł** uregulowano tytułem zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Zielonej Górze w 2008 roku, na „Przebudowę ulicy Małej w Zbąszynku”.

Zadłużenie Gminy Zbąszynek z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na dzień 30.06.2009 roku, wyniosło **2.383.167,72zł**. W ramach ogólnej kwoty zadłużenia, wyszczególnia się: kredyty długoterminowe na kwotę **2.102.070,06 zł**, dotyczące „Budowy oczyszczalni ścieków w Zbąszynku” ; z tego: 52.320,06 zł- kredyt z 2005 roku, zaciągnięty w konsorcjum banków GBS i GBW, 2.049.750,00 zł – kredyt z 2006, zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego , **128.946,90 zł** – kredyt zaciągnięty w BGK na „ Budowa ulic osiedlowych wraz z odwodnieniem, kanalizacją sanitarną i siecią wodociągową”; z tego 96.037,77 zł- kredyt z 2007 roku i 32.909,13 zł - kredyt z 2007roku zaciągnięty w BGK oddział w Zielonej Górze, **152.150,76 zł** –kredyt zaciągnięty w BGK na „Przebudowę ulicy Małej w Zbąszynku”; z tego 80.905,91zł – kredyt z 2008 roku i 71.244,85 również z 2008 roku zaciągnięty w BGK z siedzibą w Zielonej Górze.

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Zbąszynek w objętym sprawozdaniem okresie przedstawia załącznik Nr 9 do niniejszej informacji.

Na koniec analizowanego okresu łączna kwota długu w relacji do planowanych dochodów wynosi 9,82 %. (w stosunku do wykonanych dochodów na 30.06.2009 rok- 31,31%) Wskaźnik spłaty zadłużenia za I półrocze 2009 w stosunku do dochodów planowanych, wyniósł 1,74 %.

