

Sprawozdanie **z wykonania budżetu Gminy Stromiec za I półrocze 2009 rok.**

Uchwalony przez Radę Gminy budżet po zmianach w ciągu roku, po stronie dochodów wyniósł kwotę **14.661.789,56 zł**, a po stronie wydatków kwotę **14.259.866,56 zł.**, a więc zakładał nadwyżkę w wysokości 401.923 zł.

Dochody za I półrocze 2009 roku zostały wykonane w wysokości **8.085.532,88 zł.** tj. **55,15%** w stosunku do planu. W porównaniu z I półroczem ubiegłego roku dochody wzrosły o 12,8 %.

Wydatki zostały wykonane w wysokości 6.834.110,10 zł. tj. 47,93 % w stosunku do planu. Wydatki w stosunku do I półrocza ubiegłego roku są większe o 8,8 %. Z wydatków ogółem wydatki ***majątkowe*** wyniosły 466.418,29 zł. co stanowi 6,8 % wydatków ogółem. Osiągnięta nadwyżka wynosi 1.251.422,78 zł. i jest większa od planowanej o 849.499,78 zł.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosło 1.419.645,72 zł. co stanowi przeszło 17,56 % wykonanych dochodów. Łączna kwota długu gminy na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć **60%** wykonanych dochodów ogółem / art.170 ust.1/.

W I półroczu 2009 roku spłacone raty pożyczek i kredytów wyniosły 270.180 zł, co stanowi 3,35% zrealizowanych dochodów, zapłacone odsetki to kwota 26.582,18 zł co łącznie stanowi 3,67% dochodów. Ustawowa bariera to **15%** planowanych na dany rok budżetowy dochodów /art.169 ust.1. ustawy z 30czerwca 2005 r. o finansach publicznych/.

Uchwalony plan Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wyniósł po stronie przychodów i kosztów kwotę 41.500 zł.

W I półroczu 2009 roku przychody - wpływy na fundusz wyniosły 14.555,12 zł. a koszty – wydatki 8.523,93 zł. Stan funduszu na dzień 30 czerwca 2009 r. wynosi 9.409,50 zł.. Na przychody – wpływy składają się opłaty za wywóz nieczystości stałych oraz w niewielkim stopniu opłaty z Urzędu Marszałkowskiego/na kwotę 1.093 zł/.

Na koszty - wydatki z Funduszu składają się opłaty za odbiór nieczystości stałych na kwotę 8.058,72 zł. oraz drobne kwoty przekazywane do realizacji przez szkoły przeznaczone na zakup roślin oraz materiałów służących utrzymaniu czystości wokół obiektów użyteczności publicznej./łącznie na kwotę 465,21zł/.

Żadna z podległych jednostek budżetowych nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

D o c h o d y Zał. Nr 1

Jak wynika z załącznika **nr 1** odchylenia na minus mające wpływ na wykonanie dochodów wystąpiły w następujących pozycjach;

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł – wykonano w 34%. Wykonanie jest niskie, ponieważ do planu ujęto całą kwotę zaległości we wpłatach na wodociąg oraz planowane wpłaty na rok 2009. Zadłużenie z tytułu wpłat na budowę wodociągów mają charakter cywilno-prawny i nadal istnieją problemy z ich wyegzekwowaniem.
- dotacje na realizację ujętych w budżecie projektów ze środków unijnych będą rozliczane w okresie późniejszym, ze względu na późne podpisywanie umów o ich realizacji.
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wykonano w 40,3%. Na wykonanie tych dochodów nie mamy bezpośredniego wpływu.

Największe odchylenia na plus mające wpływ na wykonanie dochodów wystąpiły w takich pozycjach jak:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych wzrost o 17,7 % w stosunku do planu. Wzrost spowodowany został podwyżką stawek oraz wyegzekwowaniem należności.
- podatek od czynności cywilnoprawnych wzrost o 42,6%,
- wpływy z opłaty skarbowej, opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wpływy z innych opłat lokalnych były wyższe od zakładanych w planie o 14,6%.
- wpływy z różnych opłat wzrost o 28,4 % w stosunku do planu dotyczy wpływów za sprzedane posiłki w stołówkach szkolnych.
-

Analizując strukturę wykonania dochodów w porównaniu z I półroczem 2008 roku , należy zauważyć, że udział subwencji zwiększył się o 21,2 %, natomiast udział dotacji na zadania własne i zlecone zmniejszył się o 1,3 %.

Należności na dzień 30.06.2009 r. wyniosły 60 753,66 zł. z tego:

- zaległości z tytułu wpływów opłacanych w formie karty podatkowej - 2.652,88 zł.
- podatku od nieruchomości – 26 068,34 zł.
- podatku rolnego – 13.865,97 zł.
- podatku leśnego – 8 791,11 zł.
- opłaty za pobór wody - 3 747,00 zł
- wpływów za wieczyste użytkowanie nieruchomości - 189,72 zł
- zaległości czynszowe za lokale mieszkalne - 5 438,64 zł

W należnościach podatkowych nastąpił wzrost o 28,6 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

W I półroczu 2009 r. wystawiono 368 upomnień na kwotę 38 512,90 zł., 78 tytułów wykonawczych na kwotę 7 921,91 zł. za pobór wody wystawiono 22 upomnienia na kwotę 2 436,68 zł, za odpady komunalne wystawiono 243 upomnienia na kwotę 22 779,37 zł. oraz 48 tytułów wykonawczych na kwotę 6 562,26 zł.

Na wykonanie dochodów mają również wpływ ulgi, umorzenia i zwolnienia udzielane przez gminę. Łączna ich wartość w I półroczu 2009 roku wyniosła 34 582 zł, co w porównaniu z I półroczem ubiegłego roku uległo zwiększeniu o 3,5 %.

Ulgi dotyczyły:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych na kwotę - 33 428,00zł.

Umorzenia dotyczyły

- podatku rolnego i podatku leśnego na kwotę 1.154,00 zł..

Kwota **obniżenia górnych stawek** podatkowych wyniosła 201 439,00 zł. Łączne skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz udzielone umorzenia i zwolnienia wynoszą 236 021 zł tj. **2,9%** wykonanych dochodów na I półrocze 2009r. W roku ubiegłym wskaźnik ten wynosił **1,9%**.

W y d a t k i zał. Nr 2.

Wydatki na plan **14.259 866,56 zł.** zostały wykonane w wysokości 6.834.110,10 zł tj. 47,93%. Z wydatków ogółem wydatki bieżące na plan 12.971.221,75 zł. wykonano 6.367.691,81 zł. tj. 49,09 %, natomiast wydatki majątkowe na plan 1.288.644,81 zł. wykonano 466.418,29 zł.. tj. 36,20 %.

Ogółem wydatki bieżące stanowiły 93,18 %, a wydatki inwestycyjne 6,82 % wykonanych wydatków ogółem.

Wydatki bieżące w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

WYDATKI BIEŻĄCE ZA I POŁROCZE 2009 W DZIAŁACH.

DZIAŁ	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE za II.kw2009 r.	% wykonania	STRUKTURA WYDATKÓW
010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	254157	203328,52	80,00%	2,98%
600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	107000	69014,23	64,50%	1,01%
700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	47000	15563,21	33,12%	0,23%
710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 000,00	191,3	19,13%	0,003 %
750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2007403,92	1124733,12	56,03%	16,46%
751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	14062	10714,97	76,20%	0,16%
754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	200989	108106,45	53,79%	1,58%
756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	31500	0	0,00%	0,00%
757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	98000	26582,18	27,13%	0,39%
758 RÓŻNE ROZLICZENIA	378790	0,00	0,00%	0,000%
801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	6.305 149	3280153,41	52,03%	48,00%
851 OCHRONA ZDROWIA	77000	24680,5	32,06%	0,36%
852 POMOC SPOŁECZNA	2860274,83	1259307,59	44,03%	18,42%
854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	56664	0,00	0,00%	0,000%
900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	379232	171171,83	45,14%	2,51%

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	130000	65020	50,00%	0,95%
926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	23000	9124,5	39,68%	0,13%
RAZEM	12971221,75	6367691,81	49,09%	93,18%
WYDATKI MAJĄTKOWE	1288644,81	466418,29	36,20%	6,82%

Jak wynika z zestawienia wydatków w porównaniu z ubiegłym rokiem zwiększył się procentowy udział w wydatkach na rolnictwo i łowiectwo z 2,07 % do 2,98%, administrację publiczną z 14,44% do 16,46%, ochronę zdrowia z 0,25% do 0,36% i kulturę fizyczną i sport z 0,08% do 0,13%. Natomiast zmniejszył się procentowy udział w wydatkach na Pomoc Społeczną z 19,58% do 18,42%, , wydatkach na gospodarkę komunalną z 3,90% do 2,51%, wydatków na oświatę i wychowanie z 50,50% do 48%, wydatków na obsługę długu publicznego z 0,58% do 0,39%, wydatków na transport i łączność z 1,87% do 1,01% oraz wydatków na gospodarkę mieszkaniową z 0,70% do 0,23%. W pozostałych działach wydatki kształtują się na poziomie roku ubiegłego.

O najważniejszych wydatkach Rada Gminy informowana jest na każdej sesji i obejmuje okres międzysesyjny.

Wykonanie wydatków majątkowych za I półrocze 2009 r. w działach

DZIAŁ	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE za I półr.2009 r.	% wykonania	STRUKTURA WYDATKÓW
010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	347.500	132.343,41	38,08%	28,37%
600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	581.144,81	275.024	47,32%	58,97%
750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	60.000	59.050,88	98,42%	12,66%
851 OCHRONA ZDROWIA	300.000			0,00%
RAZEM	1.288.644,81	466.418,29	36,19%	100,000%

W I półroczu 2009 roku Gmina Stromiec realizowała w ramach programu unijnego projekty pod nazwą : 1) Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Poddziałanie 6.1.1. Wsparcie osób pozostających bez zatrudnienia na regionalnym rynku pracy o wartości 116.296,73 zł., na który otrzymaliśmy środki w pełnej wysokości,

2)Projekt objęty Programem Operacyjnym Kapitał Ludzki w ramach Poddziałania 7.1.1.

o wartości 88.121,70 zł.na który nie otrzymaliśmy środków w I półroczu 2009 roku,

3)Poakcesyjny Program Wsparcia Obszarów Wiejskich w ramach komponentu B.2 na wartość 191.187,13 zł.na który otrzymaliśmy środki w 52,99%.

Zgodnie z podpisanymi umowami o realizacji programów pomocowych ze środków Funduszy Strukturalnych poniesione wydatki w I półroczu zostaną zrefundowane po otrzymaniu środków przeznaczonych na te projekty.

Zmiany w stanie mienia komunalnego polegają tylko na sprzedaży działek, których wykaz stanowi załącznik Nr 3.