

Informacje ogólne oraz wnioski dotyczące przebiegu wykonania budżetu Miasta Braniewa za I półrocze 2008 roku.

(w złotych)

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan na 2008r. | Wykonanie na 30.06.2008r. | % |
|-----|-------------------|----------------|---------------------------|-------|
| I | Dochody | 36 116 770,00 | 18 614 931,56 | 51,54 |
| II | Wydatki | 40 386 770,00 | 16 279 682,05 | 40,31 |
| III | Nadwyżka/ Deficyt | - 4 270 000,00 | 2 335 249,51 | -- |
| IV | Przychody | 5 300 000,00 | 0,00 | -- |
| V | Rozchody | 1 030 000,00 | 515 000,00 | 50,00 |

I. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

1. Plan dochodów ogółem po zmianach wyniósł **36 116 770,00 zł** i został wykonany w wysokości **18 614 931,56 zł**, co stanowi **51,54 %** wielkości planowanej.
2. Dochody z tytułu dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie zostały otrzymane w wysokości **3 148 328,00 zł**, co stanowi **53,32%** planowanej wielkości.
3. Dochody z tytułu dotacji na zadania własne gminy zostały otrzymane w wysokości **603 652,00 zł** tj. 83,558% planu w tym:
 - rozdz.80195 - dotacja na zwrot kosztów dla pracodawców w związku z przygotowaniem osób młodocianych do zawodu – 56 740,00 zł (100,00%)

- rozdz.80101- dotacja na dofinansowanie nauki jez. angielskiego – 54 694,00 zł (87,50%)
- rozdz.85214-dotacja na zasiłki i pomoc w naturze –133 858,00 zł (92,96%)
- rozdz.85295 - dotacja na dożywianie dzieci – 158 509,00 zł (87,94%)
- rozdz.85219 - dotacja na utrzymanie MOPS – 107 162,00 zł (57,50%)
- rozdz.85415 - dotacja na stypendia dla uczniów – 92 689,00 zł (100,00%)

4. Dochody z tytułu dotacji w związku z realizacją zadań wykonywanych na podstawie zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zostały wykonane w wysokości **194 414,00 zł** , co stanowi 54,60% planu w tym:

- dotacja otrzymana od innych jednostek samorządu terytorialnego jako zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu gminy do przedszkoli na terenie Miasta Braniewa (rozdz. 80104):
 - a) Gmina Braniewo - 69 738,00 zł (61,55 % planu),
 - b) Gmina Frombork – 5 888,00 zł (47,92% planu),
 - c) Gmina Płoskinia - 10 752,00 zł (50,00% planu),
 - d) Gmina Pieniężno – 1 536,00 zł
- dotacja z Powiatu Braniewskiego na utrzymanie dróg powiatowych (rozdz. 60014) – plan 205 000,00 zł , wykonanie 102 500 zł (50,00 %)
- dotacja z Powiatu Braniewskiego – wykonywanie zadań z zakresu biblioteki powiatowej - 4 000,00 zł (100,00 %)

5. Dochody z tytułu dotacji otrzymanej w ramach zawartych porozumień z organami administracji rządowej:

- dotacja od Wojewody Warmińsko- Mazurskiego na utrzymanie cmentarza wojennego (rozdz.71035) - 15 000,00 zł (100,00%)

6. Subwencja ogólna została otrzymana w wysokości 6 946 218,00 zł tj. 60,00 % .

7. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu gminy:

- a) w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 3 803 334,00 zł, co stanowi 46,47 % wielkości planowanej,

- b) w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 77 971,82 tj. 38,99% planu.

8. Dochody własne wykonane zostały w wysokości 7 468 135,80 zł, tj. 44,15 % planu.

DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW

Dział 600 Transport i łączność

W dziale tym występują dochody z tytułu dotacji od Powiatu Braniewskiego na podstawie zawartego porozumienia. Środki przeznaczone są na utrzymanie ulic powiatowych na terenie miasta. Dotacja planowana - 205 000 zł , wykonanie wynosi 102 500 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Ujęte są tu dochody budżetu związane z gospodarowaniem mieniem komunalnym. W stosunku do wielkości planowanej oszacowanej na kwotę 2 080 740 zł, wykonanie wyniosło 794 640,76 zł tj. 38,19 % , w tym:

- a) opłaty za wieczyste użytkowanie – 218 083,46 zł (54,68%),
- b) dochody z najmu i dzierżawy – 125 141,00 zł (60,69%),
- c) opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 67 155,08 zł (51,69%),
- d) sprzedaż składników majątkowych 317 466,31 zł (27,02 %),
- e) wpływy z czynszu lokali użytkowych – 66 070,91 (38,64%),
- f) zwrot kosztów sądowych przez firmę MIR Trade sp. z o.o dotyczących 2007r. – 724,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Na mocy porozumienia z Wojewodą Warmińsko - Mazurskim w sprawie powierzenia Gminie Miasto Braniewo prowadzenia spraw z zakresu administracji rządowej, dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych

otrzymało dotację na utrzymanie Cmentarza Wojennego. Dotacja wpłynęła w 100% wielkości planowanej tj. 15 000 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Planowane dochody w tym dziale oszacowane były na kwotę 231 870,00 zł.

Wykonanie wyniosło 124 346,60 zł tj. 53,64% w tym :

- rozdział 75011 urzędy wojewódzkie – dotacja na zadania zlecone – 79 340 zł tj. 54,72% planu oraz wpływy w wysokości 5% za wydane dowody osobiste- plan – 1 500,00 zł, wykonanie 1 237,74 zł tj.82,52%)
- rozdział 75023 urząd miasta – dochody własne planowane są w wysokości 85 366 zł, wykonanie wyniosło 43 768,92 zł tj. 51,27 %.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Występuje tu dotacja na zadania zlecone tj. na aktualizację rejestru wyborców.

Plan 2 602,00 zł , wykonanie – 1 366,66 zł tj. 52,50%.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na planowaną kwotę dochodów w wysokości 4 000,00 zł wykonanie na półrocze wyniosło 900,00 zł tj. 22,50% w tym:

- rozdział 75414- obrona cywilna - plan 500 zł jako dotacja na zadania zlecone- wykonanie 0,00 zł
- rozdział 75416 - straż miejska – grzywny , kary , mandaty – wykonanie 900,00 z tj. 25,71% (plan 3 500 zł)

Dział 756 Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Dochody ujęte w tym dziale dotyczą głównie dochodów podatkowych budżetu miasta tj. podatków i opłat lokalnych realizowanych bezpośrednio przez Urząd Miasta oraz podatków realizowanych przez urzędy skarbowe, takich jak podatek dochodowy od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, opłata skarbową, podatek od czynności cywilnoprawnych, a także wykazywany jest tu udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Dochody z powyższych tytułów są oszacowane w budżecie w wysokości 13 621 023,00 zł, wykonanie wynosi 6 225 685,81 zł tj. 45,71 % planu.

Stosunkowo niskie jest wykonanie wpływów z tytułu:

- podatku od nieruchomości osób prawnych, na plan oszacowany w wysokości 3 261 892,00 zł wykonanie wyniosło 1 114 000,47 zł tj. 34,20%. Wynika to z faktu dokonanych umorzeń podatku decyzjami Burmistrza Miasta na kwotę 324 632,76 zł oraz odroczeń terminu zapłaty podatku łącznie na kwotę 319 399,96 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych osób prawnych, plan - 35 000,00 zł, wykonanie - 3 789,00 zł (10,80%).

Wysokie wykonanie natomiast dotyczy wpływów z tytułu:

- podatku od działalności osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej- plan 8 000,00 zł, wykonanie 9 174,92 zł (114,70%),
- podatku od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych – plan 270 000,00 zł, wykonanie 224 734,22 zł (83,20%).,
- opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw- opłaty za wpisy i wypisy z ewidencji działalności gospodarczej – plan 13 000,00 zł, wykonanie 12 700,00 zł (97,80%).

Dział 758 Różne rozliczenia

Dział ten zawiera dochody z tytułu subwencji ogólnej (część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca) przekazywanej z budżetu państwa oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych..

Plan wynosi 11 639 364,00 zł, wykonanie wynosi odpowiednio:

-część oświatowa plan 10 31 926, 00 zł, wykonanie- 6 173 496,00 zł (61,54%)

-część wyrównawcza plan 1 186 548,00 zł, wykonanie–593 274,00 zł (50 %)

-część równoważąca plan 358 890,00 zł, wykonanie – 179 448,00 zł (50 %)

Wykonanie zaplanowanych dochodów z tytułu odsetek od środków

zgromadzonych na rachunkach bankowych wynosi 45 133,34 zł tj.72,80%

planu (plan 62 000,00 zł).

Dział 801 Oświata i wychowanie

Dochody zaplanowane są na kwotę 564 634,00 zł, wykonanie wyniosło 342 362,05 zł (60,63% planu).

W dziale tym ujęte są dochody w następujących rozdziałach:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe obejmuje:

- dochody z czynszu za mieszkania przyzakładowe przy szkołach SP Nr 3 i SP NR 5- plan 9 430,00 zł, wykonanie 3 059,94 zł tj.32,45%
- dotację na naukę języka angielskiego – plan 62 510,00 zł, wykonanie – 54 694,00 zł (87,50% planu),
- środki finansowe przyznane w formie dotacji przez „Fundację PZU” na budowę łazienki dla dzieci niepełnosprawnych w Szkole Podstawowej Nr 3 w Braniewie – kwota 13 635,00 zł, wykonanie – 99,99%
- wpływy z opłat za wydane duplikaty legitymacji szkolnych i inne dokumenty - 160,00 zł,
- wpływy z rozliczenia środków finansowych dotyczących lat ubiegłych, zwrot refundacji wynagrodzenia za XII 2007r. – 316,14 zł,

- wpływy z różnych dochodów, opłaty za wydanie duplikatu świadectwa lub legitymacji szkolnej – 160,00

Rozdział 80104 Przedszkola:

Plan dochodów 382 319,00 zł, wykonanie 213 605,78 zł tj. 55,87%, w tym:

- dochody z czynszu przedszkoli niepublicznych – plan 134 835,00 zł , wykonanie – 62 668,84 tj. 46,48%
- wpływy z opłaty stałej w przedszkolu miejskim plan – 92 400,00 zł wykonanie – 56 997,77,00 zł tj. 61,69% planu,
- dochody z najmu – czynsz za mieszkanie wynajmowane przy przedszkolu – plan 7 992,00 zł, wykonanie – 6 025,17 zł tj.75,39 %,
- dotacja otrzymana od innych jednostek samorządu terytorialnego jako zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu gminy do przedszkoli na terenie Miasta Braniewa w tym:
 - a) Gmin Braniewo– plan 113 300,00 zł, wykonanie – 69 738,00,00 zł tj. 61,55% planu,
 - b) Gmina Płoskinia- plan 21 504,00 zł , wykonanie 10 752,00 zł (50%),
 - c) Gmina Pieniężno – plan 0, wykonanie 1 536,00 zł
 - d) Gmina Frombork – plan 12 288,00 zł, wykonanie 5 888,00 zł tj. 47,92% planu

Rozdział 80110 Gimnazja

Plan dochodów 40 000 zł, wykonanie 152 zł, w tym:

- dotacja z PFRON na utworzenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej w Gimnazjum Nr 1 w Braniewie, plan 40 000 zł, wykonanie 0 zł,
- wpływy z opłat za wydane duplikaty legitymacji szkolnych i inne dokumenty – 152,00 zł,

Rozdział 80195 Pozostała działalność:

- dotacja celowa na pokrycie kosztów zatrudnienia osób młodocianych przez zakłady pracy – plan 56 740,00 zł wykonanie 100%.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W dziale tym ujęte są następujące dochody:

- rozdział 85154 - z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu – plan 205 000,00 zł, wykonanie – 181 812,32 zł (88,69 %).

Dział 852 Pomoc społeczna

Dochody w tym dziale stanowią głównie dotacje na zadania zlecone i zadania własne gminy. Ogółem wykonanie dochodów wynosi 3 489 426,74 tj. 55,38% planu w tym:

- rozdział 85212 – dotacja na zadania zlecone tj. na wypłatę świadczeń rodzinnych – plan 5 121 198,00 zł, wykonanie – 2 701 863,00 (52,76%),
- rozdział 85212 - zwrot zaliczki alimentacyjnej w wysokości 50% wyegzekwowanej kwoty – wykonanie 6 262,15 zł tj. 78,28% planu,
- rozdział 85213 – dotacja na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – plan 68 082,00 zł wykonanie 35 668,00 zł (52,39%)
- rozdział 85214:
 - & dotacja na wypłatę zasiłków (zadania zlecone) – plan 516 503,00 zł, wykonanie 307 319,00 zł (59,50%)
 - & dotacja na wypłatę zasiłków (zadania własne) – plan 144 001,00 zł, wykonanie 133 858,00 zł (92,96%)
- rozdział 85219 – dotacja na dofinansowanie kosztów funkcjonowania ośrodka pomocy społecznej – plan 186 359,00 zł wykonanie – 107 162,00 zł (57,50 %)
- rozdział 85228:

& wpływy za świadczenie usług opiekuńczych - plan 24 950,00 zł

wykonanie 16 013,59 zł (64,18 %)

& dotacja na zadania zlecone- świadczenie usług opiekuńczych plan –

51 084,00 zł, wykonanie 22 772,00 zł tj. 44 58 %

- rozdział 85295:

& dotacja na zadania własne - dożywianie dzieci – plan 180 238,00 zł -

wykonanie 158 509,00 zł tj. 87,94% planu

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym znajdują się dochody z tytułu dotacji na wypłatę stypendiów dla uczniów – plan 92 689,00 zł wykonanie - 100,00 % .

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane dochody – 234 500,00 zł, wykonanie 7 270,14 zł (3,10%).

Zaplanowane są tu dochody z opłat za umieszczenie reklam na terenie miasta oraz budynkach komunalnych . Plan 6 500,00 zł, wykonanie – 7 252,04 zł tj. 111 57 % planu. Nastąpił wpływ zaległości za rok ubiegły.

Dział ten obejmuje również zaplanowane wpływy dotacji celowej z GFOŚiGW w kwocie 228 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- a) finansowanie inwestycji pn. ”Kanalizacja deszczowa ul. Zielona”- plan 188 000,00 zł wykonanie – 0 zł
- b) odbudowa cieków wodnych – plan 10 000,00z ł, wykonanie 0 zł,
- c) zakup worków, rękawic do selektywnej zbiórki odpadów – plan 20 000 zł, wykonanie 18,10 zł
- d) pielęgnacja zieleni wysokiej – plan 10 000 zł, wykonanie 0 zł.

Środki finansowe są przekazywane do budżetu z GFOŚiGW równolegle z następującymi wydatkami.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane dochody – 243 166,00 zł, wykonanie 243 165,66 zł tj, w tym:

- a) rozdział 92116 – dotacja ze Starostwa Braniewskiego w związku z przejęciem zadań z zakresu biblioteki powiatowej – plan 4 000,00 zł, wykonanie 100,00 %,
- b) rozdział 92113 – wpływ środków finansowych związanych z ostatecznym końcowym rozliczeniem inwestycji współfinansowanej ze środków unijnych w ramach programu ZPORR „ Budowa III etapu BCK. Sala widowiskowo – kinowa”.

Dział 925 Ogrody botaniczne i zoologiczne

Zaplanowane są tu dochody z tytułu wpływów za bilety do ZOO. Plan wynosi 9 500,00 zł wykonanie – 1 992,80 zł (20,98%)

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Plan dochodów – 667 267,00 zł, wykonanie 422,28 zł w tym:

- a) wpływy z czynszu za mieszkanie przy MOS „Zatoka” - plan 1 267,00 zł, wykonanie 422,28 zł (33,33%),
- b) dofinansowanie budowy boiska w ramach programu „Orlik 2012”, w tym:
 - Urząd Marszałkowski – plan 333 000,00zł, wykonanie – 0 zł
 - dotacja z budżetu państwa – 333 000,00 zł, wykonanie - 0 zł.

II. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

1. Plan wydatków ogółem po zmianach wyniósł **40 386 770,00 zł** i został wykonany w wysokości **16 279 682,05 zł**, co stanowi **40,31 %** wielkości planowanej.

2. Wydatki bieżące zostały wykonane w wysokości 16 058 879,24 zł tj. 47,16 % planu, w tym:
 - a. wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi – 8 300 567,93 zł tj. 48,95 %
 - b. dotacje – 1 434 965,40 zł tj. 52,87 %
 - c. wydatki na obsługę długu gminy – 81 023,82 zł tj. 17,03%
3. Wydatki majątkowe wykonano zaplanowane na kwotę 6 331 779,00 zł zostały wykonane w wysokości – 220 802,81 zł tj. 3,49 %, w tym inwestycyjne – 220 802,81 zł (zał. nr 8)
4. Rezerwa budżetowa wyniosła – 493 164,00 zł w tym:
 - a) ogólna – 88 300,00 zł
 - b) celowa – 493 164,00 zł w tym:
 - przeznaczona na podwyżki płac nauczycieli – 384 864,00 zł
 - przeznaczona na zarządzanie kryzysowe – 20 000,00 zł
5. Dotacje udzielone z budżetu miasta :
 - a) Dotacje na finansowanie zadań zleconych do realizacji jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych:

Plan – 73 500,00 zł, wykonanie 100%. Podmioty realizujące poszczególne zadania zostały wyłonione w drodze ogłoszonego konkursu, w tym:

 - Organizowanie cyklicznych imprez turystyczno – krajoznawczych plan 2 000,00 zł - zadanie realizuje PTTK Oddział Ziemi Elbląskiej z siedzibą w Elblągu,
 - Prowadzenie zajęć oświatowo wychowawczych w formach pozaszkolnych dla dzieci z terenu Miasta Braniewa w okresie całego roku- plan 6 000,00 zł - zadanie realizuje ZHP Komenda Hufca w Braniewie,
 - Podejmowanie działań integracyjnych osób niepełnosprawnych wśród mieszkańców Braniewa – plan 2 000,00 zł - zadanie realizuje Polski

Związek Niewidomych w Braniewie na kwotę 1 000 zł oraz

Stowarzyszenie Wspierania Inicjatyw na Rzecz Osób Niepełnosprawnych

„WinRon” w Braniewie również na kwotę 1 000 zł,

- Reintegracja zawodowa i społeczna osób z wykluczenia społecznego objętych pomocą społeczną – plan 10 000,00 zł zadanie realizuje Stowarzyszenie Pomocy Społecznej „Socjal” w Braniewie,
- Przeprowadzenie zorganizowanych form wypoczynku letniego dzieci z terenu Miasta Braniewa w formie stacjonarnej- plan 3 500,00 zł, zadanie realizuje ZHP Komenda Hufca w Braniewie,
- Upowszechnianie kultury fizycznej poprzez uczestnictwo w szkoleniu i rozgrywkach w piłkę nożną- plan 40 000 zł, zadanie realizuje Miejski Ośrodek Sportu „Zatoka”,
- Przygotowanie do udziału i realizowanie uczestnictwa w cyklicznym współzawodnictwie sportowym na szczeblu ponad lokalnym – plan 10 000,00 zł zadanie realizuje Miejski Ośrodek Sportu „Zatoka”,
- Rozwój sportu poprzez szkolenie i uczestnictwo w rozgrywkach w piłkę siatkową – plan 10 000,00 zł, zadanie realizuje Stowarzyszenie Piłki Siatkowej „Sparta” w Braniewie.

Kwoty przyznanych dotacji zostały przekazane zgodnie z zawartymi umowami. Rozliczenie dotacji nastąpi po wykonaniu zadania.

b) Dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury:

Plan 1 091 508,00 zł, wykonanie 602 698,00 zł (55,22%) w tym:

- Braniewskie Centrum Kultury – plan 668 000,00 zł wykonanie – 363 996,00zł (54,49%)
- Miejska Biblioteka Publiczna – plan 423 508,00 zł wykonanie- 238 702,00 zł (56,36%)

c) Dotacje przedmiotowe dla zakładu budżetowego ABK:

Plan 597 627,00 zł wykonanie – 298 799,00 zł (50 %)

d) Dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki oświaty:

Plan 933 888,00 zł, wykonanie 466 944,00 zł (50,00%) w tym:

- Przedszkole Niepubliczne Nr 1 ul. Wiejska – plan 337 920,00 zł
wykonanie – 168 960,00 zł (50,00%)
- Przedszkole Niepubliczne Nr 3 „Bajka” –plan 319 488,00 zł wykonanie –
159 744,00 zł (50,00%)
- Zakład Opiekuńczo Dydaktyczny „Stokrotka” – plan 276 480,00 zł
wykonanie – 138 240,00 zł (50,00%)

e) Dotacje w związku z realizacją zadań wykonywanych na podstawie zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego:

Plan - 7 170,00 zł, wykonanie - 1 798,14 zł (25,08%) w tym:

- dotacja dla Województwa Warmińsko- Mazurskiego na utrzymanie Biura Regionalnego w Brukseli – plan 3 700 ,00 zł wykonanie - 0,00 zł
- dotacja dla Miasta Malbork jako zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu miasta Braniewa do przedszkoli na terenie miasta Malbork- plan 3 700,00 zł wykonanie – 0 zł.

f) Inne dotacje

Plan 10 000,00 zł , wykonanie 2 860,00 zł (28,60%).

Jest to dotacja dla Centrum Integracji Społecznej w Braniewie.

III. Nadwyżka/Deficyt budżetu

Budżet miasta na 2008 rok zaplanowany jest z deficytem budżetowym w wysokości 4 270 000 zł.

Planowany deficyt ma pokryć wydatki nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach, a przede wszystkim wydatki inwestycyjne.

Źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu miasta są planowane przychody pochodzące z emisji obligacji.

Budżet miasta za I półrocze br. zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 2 335 249,51 zł. W związku z powyższym w I półroczu br. nie nastąpiła jeszcze emisji obligacji komunalnych.

Wykonanie budżetu na dzień 30 czerwca 2008 roku z nadwyżką wynika z faktu, iż większość wydatków związanych z inwestycjami i remontami zostanie wykonana w drugim półroczu bieżącego roku.

Sprawozdanie o nadwyżce/deficycie za I półrocze 2008 roku przedstawia załącznik nr 5.

IV. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca 2008 roku wyniosły 2 645 000,00 zł, co stanowi 7,32 % planowanych dochodów budżetu miasta, w tym kredyty - 2 435 000,00 zł oraz pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 210 000 zł.

Splata rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami przebiegła w I półroczu planowo.

Kwota spłaconych rat kredytów i pożyczek w okresie sprawozdawczym wyniosła 515 000 zł (zał. nr 3).

V. Zobowiązania wymagalne

Gmina Miasta Braniewa na dzień 30 czerwca 2008 roku posiadała zobowiązania wymagalne i były to zobowiązania powstałe w zakładzie budżetowym pn. Administracja Budynków Komunalnych w kwocie 1 430 057,76 zł, w tym wobec wspólnot mieszkaniowych zarządzanych przez spółkę „Nasz Dom” 1 227 213,24 zł (zał. nr 3).

VI. Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładu budżetowego

Planowane przychody Administracji Budynków Komunalnych w Braniewie są oszacowane na 2 905 333 zł, wykonanie natomiast na dzień 30 czerwca 2008 roku wyniosło 1 519 401,32 tj. 52,30 % w tym:

- c) dotacje z budżetu miasta - 298 799,00 zł tj. 50 % planu,
- d) wpływy z czynszu lokali mieszkaniowych – 1 122 517,56 zł tj. 51,78 % planu,
- e) wpływy z cmentarzy – 61 283,13 zł tj. 43,77 % planu,
- f) pozostałe odsetki (odsetki od rachunków bankowych) – 14 244,83 zł,
- g) wpływy z różnych dochodów – 22 556,80 zł.

Koszty zostały poniesione w wysokości - 1 564 560,26zł tj.53,85 % planu.

Stan zobowiązań ABK na dzień 30 czerwca 2008 roku kształtował się na poziomie 1 490 215,34 zł, w tym zobowiązania wymagalne - 1 430 057,77 zł.

W stosunku do okresu analogicznego z poprzedniego roku nastąpił wzrost zobowiązań wymagalnych o 13,88 % (na dzień 30.06.2007r. - zobowiązania wymagalne wynosiły - 1 255 794,84 zł).

Stan należności wyniósł 1 892 955,03 zł i wzrósł o 116 665,61 zł tj. o 10,69% w stosunku do roku bieżącego (30.06.2007r. – 1 776 289,42 zł).

Strukturę zobowiązań wymagalnych ukazuje załącznik nr 3.

VII. Plan i wykonanie przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Wykonanie przychodów GFOSiGW wyniosło 94 153,49 zł, co stanowi 52,31% wielkości planowanej.

Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 18,10 zł tj. 0,01% planu. Plan GFOSiGW obejmuje dotację do budżetu miasta na wydatki bieżące w

wysokości 40 000 zł oraz dotację na dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa kanalizacja deszczowej na ul. Zielonej- Botanicznej” w kwocie 188 000 zł. Dotacja do budżetu miasta na wydatki bieżące na dzień 30 czerwca br. wyniosła – 18,10 zł (zakup rękawic i worków na śmieci).

Dotacja na inwestycję ujętą w budżecie miasta tj. „Budowa kanalizacja deszczowej na ul. Zielonej- Botanicznej” w kwocie 188 000 zł nastąpi w momencie pojawienia się płatności w II półroczu br. (zał. nr 12).

VIII. Wnioski dotyczące przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2008r.

Podsumowując wykonanie budżetu miasta za I półrocze 2008 roku należy stwierdzić, iż jego realizacja przebiega bez większych zakłóceń. Wykonanie dochodów ogółem nie budzi zastrzeżeń. Umożliwia to bieżącą realizację zaplanowanych w budżecie miasta wydatków. Analiza półrocznego wykonania budżetu miasta nie wykazuje na dzień 30 czerwca 2008 roku zagrożeń w jego realizacji. Dochody przekazywane z budżetu państwa tj. subwencje, dotacje na zadania zlecone i zadania własne wpływają regularnie w wielkościach planowanych. Planowe wykonanie dochodów umożliwia realizację zaplanowanych wydatków, dzięki czemu żadna jednostka budżetowa na koniec okresu sprawozdawczego nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Jedyną jednostką organizacyjną Gminy Miasta Braniewa, w której występują zobowiązania wymagalne jest zakład budżetowy tj. w Administracji Budynków Komunalnych. Wielkość zobowiązań wymagalnych wykazanych przez ABK wynosi 1 430 057,76 zł. Są to głównie zobowiązania wobec wspólnot mieszkaniowych zarządzanych przez spółkę „Nasz Dom” w Braniewie na łączną kwotę 1 227 213,24 zł.

W II półroczu bieżącego roku, w celu uaktualnienia budżetów placówek oświatowych zostanie dokonana ich analiza, ze szczególnym uwzględnieniem skutków podwyżek w oświacie oraz wypłat odpraw emerytalnych.

Środki finansowe na powyższy cel są zabezpieczone w budżecie miasta w rezerwie celowej.