

## Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Zbąszynek za 2007 rok

Budżet Gminy na 2007 rok, uchwalony został w dniu 29 grudnia 2006 roku, Uchwałą Nr IV/14/2006 Rady Miejskiej w Zbąszynku.

W trakcie roku budżetowego, dostosowując budżet do realnie uzyskiwanych dochodów i możliwości finansowania poszczególnych źródeł wydatków, wprowadzано niezbędne zmiany.

Szczegółowy obraz zmian przedstawia poniższa tabela:

| Wyszczególnienie / podstawa dokonania zmiany              | Data wprowadzenia zmian/ podjęcia uchwały | Plan dochodów<br>/ w zł / | Plan wydatków<br>/ w zł / |
|---|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>Plan budżetu Gminy na początek okresu budżetowego:</b> |   | <b>19.038.326,00</b>      | <b>17.809.729,00</b>      |
| Uchwała Nr V/2/2007                                       | 25.01.2007r.                              | 313.474,00                | 313.474,00                |
| Zarządzenie Nr 9/2007                                     | 14.02.2007r.                              | 3.945,00                  | 3.945,00                  |
| Zarządzenie Nr 12/2007                                    | 09.03.2007r.                              | - 526.000,00              | - 526.000,00              |
| Uchwała Nr VIII/13/2007                                   | 22.03.2007r.                              | - 162.363,00              | - 162.363,00              |
| Zarządzenie Nr 22/2007                                    | 30.03.2007r.                              | -                         | -                         |
| Zarządzenie Nr 29/2007                                    | 23.04.2007r.                              | 49.010,00                 | 49.010,00                 |
| Uchwała Nr IX/19/2007                                     | 26.04.2007r.                              | - 1.362.000,00            | - 318.000,00              |
| Zarządzenie Nr 31/2007                                    | 10.05.2007r.                              | 87.697,00                 | 87.697,00                 |
| Zarządzenie Nr 34/2007                                    | 28.05.2007r.                              | -                         | -                         |
| Zarządzenie Nr 41/2007                                    | 29.06.2007r.                              | -                         | -                         |
| Zarządzenie Nr 42/2007                                    | 29.06.2007r.                              | -                         | -                         |
| Zarządzenie Nr 48/2007                                    | 26.07.2007r.                              | 17.945,00                 | 17.945,00                 |
| Uchwała nr XII/36/2007                                    | 30.08.2007r.                              | -1.193.000,00             | -1.193.000,00             |
| Zarządzenie Nr 58/2007                                    | 31.08.2007r.                              | 49.143,00                 | 49.143,00                 |
| Zarządzenie Nr 65/2007                                    | 28.09.2007r.                              | -9.519,00                 | -9.519,00                 |
| Zarządzenie Nr 69/2007                                    | 19.10.2007r.                              | 27.640,00                 | 27.640,00                 |
| Uchwała Nr XIV/43/2007                                    | 25.10.2007r.                              | 55.415,00                 | 55.415,00                 |
| Zarządzenie Nr 73/2007                                    | 31.10.2007r.                              | -36.641,00                | -36.641,00                |
| Uchwała Nr XV/53/2007                                     | 22.11.2007r.                              | -594.492,00               | -1.276.420,00             |

|  |              |                      |                      |
|--|--------------|----------------------|----------------------|
| Zarządzenie Nr 77/2007                           | 30.11.2007r. | 36.488,00            | 36.488,00            |
| Zarządzenie Nr 82/2007                           | 27.12.2007r. | 11.844,00            | 11.844,00            |
| Uchwała nr XVI/55/2007                           | 28.12.2007r. | 23.521,00            | 23.521,00            |
| Zarządzenie Nr 83/2007                           | 31.12.2007r. | -                    | -                    |
| <b>Ogółem zmiana planu w 2007 roku</b>           |              | <b>-3.207.893,00</b> | <b>-2.845.821,00</b> |
| <b>Plan dochodów/wydatków po zmianie</b>         |              | <b>15.830.433,00</b> | <b>14.963.908,00</b> |
| <b>Wielkość nadwyżki na koniec okresu wynosi</b> |              |                      | <b>866.525,00</b>    |

Wykonanie dochodów za 2007 rok wyniosło **14.987.202,49 zł**, co stanowi **94,67 %** planu, z tego:

- dochody własne
  - kwota planowana 5.134.638,00 zł
  - wykonanie 4.177.880,65 zł
  - t.j. 81,37 % 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 2.721.935,00 zł
  - wykonanie 2.713.960,02 zł
  - t.j. 99,71 % planu
  
- pozostałe dotacje, środki od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych, związków gmin, funduszy celowych oraz wpływy z innych źródeł 231.454,00 zł
  - kwota planowana 181.453,25 zł
  - wykonanie
  - t.j. 78,40 % planu

|   |                 |
|---|-----------------|
| ➤ subwencje   |                 |
| - kwota planowana   | 3.969.310,00 zł |
| - wykonanie   | 3.969.310,00 zł |
| t.j. 100 % planu  |                 |
| ➤ uzupełnienie subwencji ogólnej, środki na<br>uzupełnienie dochodów gmin       | 212.065,00 zł   |
| - kwota planowana   | 212.065,00 zł   |
| - wykonanie   |                 |
| t.j. 100 % planu  |                 |
| ➤ udziały gmin w podatkach, stanowiących<br>dochód budżetu państwa              |                 |
| - kwota planowana   | 2.781.513,00 zł |
| - wykonanie   | 2.982.569,30 zł |
| t.j. 107,23 % planu   |                 |
| ➤ środki pozyskane w ramach funduszy<br>strukturalnych, programów wspólnotowych |                 |
| - kwota planowana   | 779.518,00 zł   |
| - wykonanie   | 749.964,27 zł   |
| t.j. 96,21% planu.  |                 |

Szczegółowe zestawienie dochodów zawiera Załącznik Nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2007 rok.

Zaległości z tytułu dochodów budżetowych na dzień 31.12.2007r., wynoszą ogółem **1.234.224,73 zł**. Dotyczą one:

|                                     |                      |
|-------------------------------------|----------------------|
| 1. Podatek od nieruchomości, w tym: | <b>728.061,80 zł</b> |
| - osoby prawne                      | 622.238,94 zł        |
| - osoby fizyczne                    | 105.822,86 zł        |
| 2. Podatek rolny, w tym:            | <b>78.291,40 zł</b>  |
| - osoby prawne                      | 5,90 zł              |

|  |                  |                      |
|--|------------------|----------------------|
|  | - osoby fizyczne | 78.285,50 zł         |
| 3. Podatek leśny, w tym:   |                  | <b>1.197,89 zł</b>   |
|  | - osoby prawne   | 6,10 zł              |
|  | - osoby fizyczne | 1.191,79 zł          |
| 4. Podatek od środków transportowych, w tym:   |                  | <b>37.978,21</b>     |
|  | - osoby prawne   | 4.400,00 zł          |
|  | - osoby fizyczne | 33.578,21 zł         |
| 5. Podatek od spadków i darowizn   |                  | <b>29.600,80 zł</b>  |
| 6. Podatek od dział. gosp. opłacany w formie karty podatkowej<br>od osób fizycznych                        |                  | <b>20.307,89 zł</b>  |
| 7. Podatek od czynności cywilnoprawnych  |                  | <b>9,88 zł</b>       |
| 8. Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu   |                  | <b>498,97 zł</b>     |
| 9. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych  |                  | <b>168.050,40 zł</b> |
| 10. Opłaty z tyt. użytkowania wieczystego  |                  | <b>8.451,01 zł</b>   |
| 11. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz<br>prawa użytkowania wieczystego nieruchomości |                  | <b>4.744,48 zł</b>   |
| 12. Zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej  |                  | <b>157.032,00</b>    |

W ogólnej kwocie należności, które na dzień 31.12.2007r., wynoszą 1.624.569,46 zł, zaległości stanowią 75,97 %.

W celu zmniejszenia zaległości, wszczynano postępowania windykacyjne, poprzez wysyłanie upomnień. Brak reakcji dłużników powodował konieczność występowania na drogę postępowania sądowego. W trakcie 2007r. roku, wystawiono 212 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 62.625,50 zł.

Wykonanie planowanych wydatków wyniosło **14.156.886,72 zł**, co stanowi 94,61 % planu, z tego:

|                    |                  |
|--------------------|------------------|
| ➤ wydatki bieżące  |                  |
| - kwota planowana  | 12.826.033,00 zł |
| - wykonanie        | 12.384.795,40 zł |
| t.j. 96,56 % planu |                  |

➤ wydatki majątkowe

|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| - kwota planowana | 2.137.875,00 zł |
| - wykonanie       | 1.772.091,32 zł |

t.j. 82,89 % planu

Szczegółowe informacje dotyczące wydatków poniesionych w 2007 roku w poszczególnych działach i rozdziałach, wg. klasyfikacji budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Zobowiązania budżetu gminy na dzień 31.12.2007 roku, wynoszą **654.490,85 zł**, stanowią, m.in. wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń oraz zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, przypadające do zapłaty po okresie sprawozdawczym.

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

Wydatki majątkowe w 2007r. zrealizowano na kwotę **1.772.091,32 zł**, co stanowi 12,52 % zrealizowanych wydatków ogółem. Szczegółowe informacje 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.

Przychody i wydatki zakładu budżetowego oraz funduszu celowego za 2007rok, przedstawiono w załączniku Nr 6.

Planowana nadwyżka budżetu gminy na rok 2007 wynosiła **866.525 zł**. W planie przeznaczona była ona na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Wykonanie nadwyżki zamknęło się kwotą **788.665,59 zł**, przeznaczoną na cel zgodnie z planem.

W trakcie roku budżetowego zaciągnięto kredyt długoterminowy w wysokości **362.000,00 zł** w Banku Gospodarstwa Krajowego w Zielonej Górze z przeznaczeniem na pokrycie wydatków inwestycyjnych, dotyczących uzbrojenia ul. Platanowej.

W 2007 roku spłacono długoterminowe zadłużenie z lat poprzednich w wysokości **1.228.461,71 zł**; z tego: **44.800 zł** - dotyczyło pożyczki z WFOŚiGW w Zielonej Górze, zaciągniętej na zadanie pt.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w Chlastawie”, kwotę **313.591,89 zł**, spłacono 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 kredyt długoterminowy w wysokości **273.289,51 zł** na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Zielonej Górze, zaciągniętego na to samo zadanie. Spłacono również pożyczkę na prefinansowanie zadania, p.t.: Budowa oczyszczalnia

ścieków w Zbąszynku” w wysokości **596.780,31 zł**, po ostatecznym rozliczeniu projektu z instytucją pośredniczącą w uzyskaniu dofinansowania na realizację zadania,

Zadłużenie Gminy Zbąszynek z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na dzień 31.12.2007 roku, wyniosło **3.355.502,60 zł**. W ramach ogólnej kwoty zadłużenia, wyszczególnia się: kredyty długoterminowe na kwotę **3.344.502,60 zł**, dotyczące „Budowy oczyszczalni ścieków w Zbąszynku” ; z tego: 522.792,11 zł- kredyt z 2005 roku, zaciągnięty w konsorcjum banków GBS i GBW, 2.459.710,49 zł – kredyt z 2006, zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego, 362.000,00 zł – kredyt zaciągnięty w BGK na uzbrojenie ul. Platanowej oraz **11.000,00 zł** -pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2005 roku w WFOŚiGW.

Na koniec analizowanego okresu relacja zadłużenia do planowanych dochodów wynosi 21,20 %. Wskaźnik spłaty zadłużenia za rok 2007 w stosunku do dochodów wykonanych wyniósł 8,20 %. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Zbąszynek w objętym sprawozdaniem okresie przedstawia załącznik Nr 6.