

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Zbąszynek za 2008 rok

Budżet Gminy na 2008 rok, uchwalony został w dniu 28 grudnia 2007 roku, Uchwałą Nr XVI/56/2007 Rady Miejskiej w Zbąszynku.

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

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:		22.055.773,00	22.986.884,00
Uchwała Nr XVII/2/2008	24.01.2008r.	12.000,00	12.000,00
Zarządzenie Nr 13/2008	25.02.2008r.	5.252,00	5.252,00
Zarządzenie Nr 19/2008	06.03.2008r.	14.351,00	14.351,00
Uchwała Nr XIX/14/2008	27.03.2008r.	294.598,00	294.598,00
Zarządzenie Nr 21/2008	31.03.2008r.	3.937,00	3.937,00
Uchwała Nr XX/17/2008	24.04.2008r.	-3.703.711,00	-5.078.711,00
Zarządzenie Nr 24/2008	25.04.2008r.	35.704,00	35.704,00
Zarządzenie Nr 25/2008	30.04.2008r.	22.160,00	22.160,00
Zarządzenie Nr 29/2008	14.05.2008r.	66.397,00	66.397,00
Uchwała Nr XXII/27/2008	26.06.2008r.	532.674,00	477.674,00
Zarządzenie Nr 40/2008	30.06.2008r.	0,00	0,00
Zarządzenie Nr 48/2008	18.08.2008r.	88.980,00	88.980,00
Uchwała Nr XXIV/30/2008	28.08.2008r.	109.814,00	164.814,00
Zarządzenie Nr 60/2008	09.09.2008r.	-83.382,00	-83.382,00
Uchwała Nr XXV/34/2008	25.09.2008r.	202.326,00	202.326,00
Zarządzenie Nr 68/2008	30.09.2008r.	-91.432,00	-91.432,00
Zarządzenie Nr 71/2008	15.10.2008r.	0,00	0,00
Zarządzenie Nr 76/2008	24.10.2008r.	190.340,00	190.340,00
Uchwała Nr XXVII/38/2008	30.10.2008r.	390.540,00	390.540,00

Zarządzenie Nr 79/2008	31.10.2008r.	58.281,00	58.281,00
Zarządzenie Nr 86/2008	21.11.2008r.	-205.479,00	-205.479,00
Uchwała Nr XXVIII/46/2008	27.11.2008r.	-2.273.523,00	-2.373.523,00
Zarządzenie Nr 91/2008	28.11.2008r.	53.424,00	53.424,00
Zarządzenie Nr 92/2008	28.11.2008r.	0,00	0,00
Zarządzenie Nr 93/2008	17.12.2008r.	0,00	0,00
Uchwała Nr XXIX/57/2008	22.12.2008r.	-552.925,00	-552.925,00
Zarządzenie Nr 94/2008	30.12.2008r.	2.364,00	2.364,00
Zarządzenie Nr 96/2008	31.12.2008r.	0,00	0,00
Ogółem zmiana planu w 2008 roku		- 4.827.310,00	-6.302.310,00
Plan dochodów/wydatków po zmianie		17.228.463,00	16.684.574,00
Wielkość nadwyżki na koniec okresu wynosi			543.889,00

Wykonanie dochodów za 2008 rok wyniosło **16.651.569,20 zł**, co stanowi **96,65 %** planu, z tego:

- dochody własne
 - kwota planowana 6.333.655,00 zł
 - wykonanie 5.514.509,41 zł
 t.j.87,07 % 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 2.658.462,00 zł
 - wykonanie 2.626.708,48 zł
 t.j. 98,81 % planu

- pozostałe dotacje, środki od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych, związków gmin, funduszy celowych oraz

wpływy z innych źródeł	309.240,00 zł
- kwota planowana	309.484,16 zł
- wykonanie	
t.j. 100,08 % planu	
➤ subwencje	
- kwota planowana	4.185.849,00 zł
- wykonanie	4.185.849,00 zł
t.j. 100 % planu	
➤ udziały gmin w podatkach, stanowiących dochód budżetu państwa	
- kwota planowana	3.382.126,00 zł
- wykonanie	3.775.343,51 zł
t.j. 111,63 % planu	
➤ środki pozyskane w ramach funduszy strukturalnych, programów wspólnotowych	
- kwota planowana	359.131,00 zł
- wykonanie	239.674,64 zł
t.j. 66,74 % planu.	

Szczegółowe zestawienie dochodów zawiera Załącznik Nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2008 rok.

Zaległości z tytułu dochodów budżetowych na dzień 31.12.2008r., wynoszą ogółem **1.257.563,99 zł**. Dotyczą one:

1. Podatek od nieruchomości, w tym:	582.189,30
- osoby prawne	480.543,54
- osoby fizyczne	101.645,76
2. Podatek rolny, w tym:	84.227,29
- osoby prawne	0,00
- osoby fizyczne	84.227,29

3. Podatek leśny, w tym:	1.552,89
- osoby prawne	12,70
- osoby fizyczne	1.540,19
4. Podatek od środków transportowych, w tym:	39.587,21
- osoby prawne	6.291,00
- osoby fizyczne	33.296,21
5. Podatek od spadków i darowizn	35.184,68 zł
6. Podatek od dział. gosp. opłacany w formie karty podatkowej od osób fizycznych	19.739,32 zł
7. Podatek od czynności cywilnoprawnych	926,08 zł
9. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	188.070,42 zł
10. Opłaty z tyt. użytkowania wieczystego	1.978,28 zł
11. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5.653,07 zł
12. Wpływy z usług	1.522,50 zł
13. Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	498,97 zł
14. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	24.041,26 zł
13. Należne odsetki	69.420,63 zł
12. Zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej	202.972,09 zł

W ogólnej kwocie należności, które na dzień 31.12.2008r., wynoszą 1.585.575,99 zł, zaległości stanowią 79,31 %.

W celu zmniejszenia zaległości, wszczynano postępowania windykacyjne, poprzez wysyłanie upomnień. Brak reakcji dłużników powodował konieczność występowania na drogę postępowania sądowego. W trakcie 2008 roku, wystawiono 205 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 91.417,79 zł. Ponadto złożono wnioski o wpisy na hipotekę 7 dłużników, na ogólną kwotę długu 108.196,80 zł. W wyniku powyższego do dnia 31.12.2008r., jeden dłużnik spłacił zadłużenie wobec budżetu.

Wykonanie planowanych wydatków wyniosło **15.812.261,53 zł**, co stanowi 94,77 % planu, z tego:

➤ wydatki bieżące	
- kwota planowana	14.423.755,00 zł
- wykonanie	13.878.981,27 zł
t.j. 96,22 % planu	
➤ wydatki majątkowe	
- kwota planowana	2.260.819,00 zł
- wykonanie	1.933.280,26 zł
t.j. 85,51 % planu	

Szczegółowe informacje dotyczące wydatków poniesionych w 2008 roku w poszczególnych działach i rozdziałach, wg. klasyfikacji budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Zobowiązania budżetu gminy na dzień 31.12.2008 roku, wynoszą **741.103,08 zł**, stanowią, m.in. wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń oraz zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, przypadające do zapłaty po okresie sprawozdawczym. W ramach ogólnej kwoty zobowiązań, kwota 939,96 zł, stanowi zobowiązania wymagalne, czyli termin ich płatności upłynął dnia 31.12.2008 roku. Zobowiązania wymagalne uregulowano na początku nowego roku budżetowego.

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

Wydatki majątkowe w 2008r. zrealizowano na kwotę **1.933.280,26 zł**, co stanowi 12,23 % 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 2008rok, przedstawiono w załączniku Nr 6.

Planowana nadwyżka budżetu gminy na rok 2008 wynosiła **543.889,00 zł**. W planie przeznaczona była ona na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Wykonanie nadwyżki zamknęło się kwotą **839.307,67 zł**.

W trakcie roku budżetowego zaciągnięto kredyt długoterminowy w wysokości **192.489,64 zł** w Banku Gospodarstwa Krajowego w Zielonej Górze z przeznaczeniem na

pokrycie wydatków inwestycyjnych, dotyczących zadania p.n. „Przebudowa ulicy Małej w Zbąszynku”.

W 2008 roku spłacono długoterminowe zadłużenie z lat poprzednich w wysokości **741.933,60 zł**; z tego: **11.000,00 zł** - dotyczyło pożyczki z WFOŚiGW w Zielonej Górze - ostatniej raty, zaciągniętej na zadanie pt.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w Chlastawie”, kwotę **313.645,87 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 **273.310,49 zł** na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Zielonej Górze, zaciągniętego na to samo zadanie. Spłacono również częściowo kredyty długoterminowe z 2007 roku, zaciągnięte w banku Gospodarstwa Krajowego, na zadanie dotyczące „Uzbrojenia ulicy Platanowej w Zbąszynku” na ogólną kwotę **143.977,24zł**.

Zadłużenie Gminy Zbąszynek z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na dzień 31.12.2008 roku, wynosi **2.806.058,64 zł**. W ramach ogólnej kwoty zadłużenia, wyszczególnia się: kredyty długoterminowe na kwotę **2.395.546,24 zł**, dotyczące „Budowy oczyszczalni ścieków w Zbąszynku” ; z tego: 209.146,24 zł- kredyt z 2005 roku, zaciągnięty w konsorcjum banków GBS i GBW, 2.186.400,00– kredyt z 2006, zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego. Pozostałe zadłużenie to: **218.022,76 zł** – kredyt zaciągnięty w BGK na „Uzbrojenie ulicy Platanowej” oraz **192.489,64 zł** – kredyt zaciągnięty w BGK na „Przebudowę ulicy Małej”.

Na koniec analizowanego okresu relacja zadłużenia do wykonanych dochodów wynosi 16,85%. Wskaźnik spłaty zadłużenia za rok 2008 w stosunku do dochodów wykonanych wyniósł 4,46 %. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Zbąszynek w objętym sprawozdaniem okresie przedstawia załącznik Nr 6.

