

SPRAWOZDANIE NR 1/2011
BURMISTRZA ZBĄSZYNKA

z dnia 28 kwietnia 2011 r.

w sprawie wykonania budżetu Gminy Zbąszynek za 2010 rok

Budżet Gminy Zbąszynek na 2010 rok, został uchwalony w dniu 22 grudnia 2009 roku Uchwałą Nr XLI/74/2009 Rady Miejskiej w Zbąszynku. W trakcie roku budżetowego, dokonano łącznie 31 zmian budżetu gminy: 11-krotnie zmian dokonano w formie Uchwały Rady Miejskiej oraz 20-krotnie poprzez Zarządzenia Burmistrza.

Pierwotnie uchwalony budżet wynosił:

- po stronie dochodów, 25.001.444,00 zł,
- po stronie wydatków, 29.550.741,00 zł.

Zmiany dokonane w trakcie roku budżetowego, wyniosły:

- po stronie dochodów, -2.475.029,00 zł,
- po stronie wydatków, -37.251,00 zł.

Budżet na rok 2010, po zmianach dokonanych w trakcie roku, zamknął się planowanymi kwotami:

- po stronie dochodów, 22.526.415,00 zł,
- po stronie wydatków, 29.513.490,00 zł.

Wykonanie dochodów za 2010 roku, wyniosło ogółem 21.263.283,89 zł, co stanowi 94,4% planu, z tego:

1) Dochody własne,

- a) kwota planowana 5.781.760,00 zł,
- b) wykonanie wyniosło 71,9% planu, t.j. 4.156.441,90 zł.

2) 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,

- a) kwota planowana 3.779.072,00 zł,
- b) wykonanie wyniosło 99,6% planu, t.j. 3.765.631,57 zł.

3) Pozostałe dotacje, środki od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych, funduszy celowych oraz wpływy z innych źródeł,

- a) kwota planowana 976.409,00
- b) wykonanie wyniosło 97,7% planu, t.j. 954.327,15 zł.

4) Subwencje,

- a) kwota planowana 4.873.161,00 zł,
- b) wykonanie wyniosło 100,0% planu, t.j. 4.873.161,00 zł.

5) Udziały gmin w podatkach, stanowiących dochód budżetu państwa,

- a) kwota planowana 3.763.290,00 zł,
- b) wykonanie wyniosło 104,3 % planu, t.j. 3.924.758,63 zł.

6) Środki pozyskane w ramach realizacji zadań, dofinansowanych z funduszy strukturalnych, programów wspólnotowych,

- a) kwota planowana 3.352.723,00 zł,
- b) wykonanie wyniosło 107,0% planu, t.j. 3.588.963,64 zł.

W ramach ogólnego planu i wykonania po stronie dochodów budżetu gminy na dzień 31.12.2010 roku, wyszczególniamy:

1) dochody bieżące

- a) kwota planowana 16.447.671,00 zł
- b) wykonanie 15.089.994,23 zł t.j. 91,7%

2) dochody majątkowe

- a) kwota planowana 6.078.744,00 zł
 - b) wykonanie 6.173.289,66 zł
- t.j. 101,6% planu

W ramach wyszczególnionych źródeł dochodów budżetu gminy, najmniejszym wykonaniem odznacza się grupa dochodów własnych. Za rok budżetowy 2010, wykonanie wyniosło 71,9 % planu. Największy wpływ na niski poziom wykonania dochodów własnych mają: po stronie dochodów majątkowych - dochody ze sprzedaży, po stronie dochodów bieżących – wpływy z tytułu podatków lokalnych. Pomimo korygowania planu w trakcie roku budżetowego i dostosowywania go do realnie uzyskiwanych dochodów oraz odpowiedniego uwzględnienia dochodów własnych po stronie wydatkowej budżetu, na koniec okresu sprawozdawczego, pozycja wpływów ze sprzedaży, stanowiła 74,4% w stosunku do założonego planu. Bardzo niskie wykonanie, równe 45,5%, wystąpiło po stronie wpływów z tytułu podatków lokalnych, w pozycji podatek od nieruchomości od osób prawnych. Powodem takiego niskiego wykonania jest fakt, iż największy wymiar na rok 2010, dotyczy zakładu z którym gmina podpisała porozumienie, polegające na przejęciu nieruchomości oraz gruntów pod potrzeby inwestycyjne w ramach dokonania wzajemnej kompensaty należności. Dokonano uzgodnień, polegających na kumulowaniu należności, pod potrzeby planowanych przejęć – zakupów inwestycyjnych. Poza tym, pomimo planowanych wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych w trakcie roku, na wniosek podatników, dokonano odroczenia wymierzonych rat podatków w łącznej kwocie 326.805,55 zł, natomiast umorzono kwotę 9.774,00 zł. Pozostałe pozycje związane z dochodami z tytułu wpływów z podatków lokalnych, nie obrazują znacznych odchyłeń w stosunku do założonego planu. Szczegółowe zestawienie dochodów zawiera Załącznik Nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2010 rok.

Zaległości z tytułu dochodów budżetowych na dzień 31.12.2010 r., wynoszą ogółem 2.682.054,22 zł. Dotyczą one:

1) Podatek od nieruchomości, w tym: 2.015.122,35 zł

- osoby prawne 1.926.074,34 zł
- osoby fizyczne 89.048,01 zł

2) Podatek rolny, w tym: 54.451,21 zł

- osoby prawne 4,00 zł
- osoby fizyczne 54.447,21 zł

3) Podatek leśny, w tym: 365,48 zł

- osoby prawne 6,00 zł
- osoby fizyczne 359,48 zł

4) Podatek od środków transportowych, w tym: 36.253,91 zł

- osoby prawne 11.084,00 zł
- osoby fizyczne 25.169,91 zł

5) Podatek od spadków i darowizn 29.520,30 zł

6) Podatek od dział. gosp. opłacany w formie karty podatkowej od osób fizycznych 19.558,32 zł

7) Podatek od czynności cywilnoprawnych 8,00 zł

8) Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu 657,38 zł

9) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych 163.123,74 zł

- 10) Opłaty z tyt. użytkowania wieczystego 3.523,58 zł
- 11) Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 8.586,40 zł
- 12) Odsetki z tytułu zaległości tyt. opłat, dostaw i usług 68.999,59 zł
- 13) Zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych 281.883,96 zł

W ogólnej kwocie należności, które na dzień 31.12.2010r., wynoszą 3.236.418,04 zł, zaległości stanowią 82,9 %. Podlegają one ciąglemu procesowi windykacji, polegającemu na postępowaniu upominawczym, komorniczym i sądowym. W trakcie roku budżetowego wystawiono 242 tytuły wykonawcze. Należności zhipotekowane stanowią 3,1 % ogółu zaległości, natomiast wątpliwe 7,4 %.

Wykonanie planowanych wydatków wyniosło 28.209.760,57zł, co stanowi 95,6 % planu, z tego:

- 1) Wydatki bieżące:
 - a) kwota planowana 16.418.566,00 zł,
 - b) wykonanie wyniosło 96,5% planu, t.j. 15.838.769,22 zł,
- 2) Wydatki majątkowe
 - a) kwota planowana 13.094.924,00 zł,
 - b) wykonanie wyniosło 94,5% planu, t.j. 12.370.991,35 zł,

Szczegółowe zestawienie planowanych i wykonanych wydatków bieżących na dzień 31.12.2010r., z wyszczególnieniem ważniejszych źródeł, przedstawia Tabela Nr 1.

W ramach wykonanych dotacji na zadania bieżące, wyszczególniamy:

- 1) Dotację celową udzieloną na rzecz Rejonowego Związku Spółek Wodnych, w wysokości 16.000,00 zł,
- 2) Dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (przedszkola niepubliczne) w wysokości 1.079.380,00 zł,
- 3) Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych z zakresu ochrony zdrowia, w wysokości 4.468,00 zł,
- 4) Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury, w wysokości 898.977,00 zł,
- 5) Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w ramach propagowania kultury i sztuki, w wysokości 35.946,41 zł,
- 6) Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w ramach rozpowszechniania kultury fizycznej i sportu, w wysokości 119.000,00 zł.
- 7) Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, w wysokości 10.000,00 zł.
- 8) Zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości, w kwocie 5.186,14zł.

W ramach ogółu wydatków poniesionych na funkcjonowanie oświaty za rok 2010, wyszczególniamy pozycje, które obrazuje poniższa tabela Nr 2.

Szczegółowe informacje dotyczące wydatków poniesionych w 2010 roku w odniesieniu do poszczególnych działów, rozdziałów i paragrafów, wg. klasyfikacji budżetowej oraz podziału na wydatki bieżące i majątkowe, przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania. Łącznie wykonanie wydatków majątkowych wyniosło 94,5% planu. Zadanie, pn."Budowa północnej obwodnicy Zbąszynka" -częściowo, uwzględnione zostało w wykonanym budżecie gminy, jako wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego, zgodnie z powziętą uchwałą w m- cu grudniu 2010 roku. Ogólna kwota wydatków, ustalonych jako niewygasające, związana z realizacją ww. zadania, wynosi 715.741,79 zł. Szczegółowo obrazuje to, niżej przedstawiona tabela Nr 3.

Szczegółowe informacje odnośnie wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 3 do sprawozdania.

W załączniku Nr 4 przedstawiono wykonane wydatki majątkowe, dotyczące realizacji zadań, dofinansowanych ze środków z funduszy strukturalnych.

Zobowiązania budżetu gminy na dzień sprawozdawczy, wynoszą 1.022.357,97 zł, stanowią, m.in. wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń oraz zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, przypadające do zapłaty po okresie sprawozdawczym. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

W załączniku Nr 5 przedstawiono planowane i wykonane dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w objętym sprawozdaniem okresie.

Zadania realizowane na podstawie porozumień w 2010 roku przedst. załącznik Nr 6.

Dotacje przekazane dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych na zadania własne Gminy w 2010 roku, przedstawia załącznik Nr 7.

Przychody i wydatki zakładu budżetowego za 2010 rok, przedst. w załączniku Nr 8.

W trakcie 2010 roku, zgodnie z wymogami ustawowymi, zlikwidowano Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, planowane dochody i wydatki z tytułu realizacji tych zadań widnieją w budżecie gminy w rozdziale 90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz analogicznie po stronie wydatkowej budżetu.

Wykonanie planowanego deficytu budżetowego na dzień 31.12.2010 roku, zamknęło się kwotą -6.946.476,68 zł. W planie, źródłem pokrycia deficytu, są przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych oraz innych źródeł, tzn. środków przeznaczonych na pokrycie deficytu, zapożyczonych z otrzymanych dochodów na poczet nowego roku budżetowego, w związku z nieotrzymanymi dochodami, pozyskanymi na realizację zadań w roku 2010.

Deficyt powstały w trakcie 2010 roku, pokryty został wykonanymi przychodami w wysokości ogółem 8.090.723,68zł. W ramach wykonanych przychodów ogółem, wyszczególniamy przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych, w wysokości ogółem, 8.022.649,60 zł. W ogólnej kwocie zaciągniętego zadłużenia w trakcie roku budżetowego 2010, wyodrębnia się:

- 1) Kredyt inwestycyjny, zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w Zielonej Górze, zaciągnięty pod potrzeby realizacji zadania, pn. „Centrum Kultury i Folkloru w Dąbrówce Wlkp.”, na kwotę 349.291,00zł,
- 2) Kredyt inwestycyjny-długoterminowy, zaciągnięty w BGK Zielona Góra, na zadanie pn. „Budowa Północnej Obwodnicy Zbąszynka” w wysokości 1.323.000,00 zł,
- 3) Kredyt długoterminowy na sfinansowanie planowanego deficytu, powstałego w trakcie roku budżetowego 2010, na kwotę 900.000,00zł,
- 4) Kredyt inwestycyjny-długoterminowy, zaciągnięty w BGK Zielona Góra, na zadanie pn. „Budowa Północnej Obwodnicy Zbąszynka” w wysokości 1.225.000,00 zł,
- 5) Kredyt inwestycyjny- długoterminowy na zadania: „Modernizacja ulicy PCK w Zbąszynku”- w kwocie 808.634,00zł oraz „Przebudowa systemu kanalizacji sanitarnej z południowo –zachodniej części miasta do oczyszczalni ścieków w Zbąszynku”- w kwocie 786.000,00zł, zaciągnięty w BGK Zielona Góra,
- 6) Kredyt inwestycyjny- długoterminowy, zaciągnięty w BGK Zielona Góra na kwotę 238.000,00zł pod potrzeby realizacji zadania pn. „Moje boisko ORLIK 2012 w Dąbrówce Wlkp.”,
- 7) Kredyt długoterminowy na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w trakcie roku budżetowego 2010, w wysokości 838.320,00zł, zaciągnięty w BGK Zielona Góra,
- 8) Kredyt inwestycyjny – długoterminowy, zaciągnięty w BGK Zielona Góra, na projekt realizowany p.n.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy – projekt wsparcia” w wysokości 120.316,32zł,
- 9) Pożyczka zaciągnięta z WFOŚ i GW z siedzibą w Zielonej Górze na projekt realizowany p.n.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy – projekt zasadniczy” w wysokości 617.076,00zł,
- 10) Pożyczka na wyprzedzające finansowanie, zaciągnięta w BGK Zielona Góra, na projekt, p.n. „Budowa Centrum Kultur i Folkloru w Dąbrówce Wlkp. w wysokości 270.119,95,

- 11) Pożyczka na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych, zaciągnięta w związku z realizacją zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy – projekt wsparcia” w wysokości 410.169,24zł,
- 12) Pożyczka zaciągnięta z WFOŚ i GW z siedzibą w Zielonej Górze na projekt realizowany p.n.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy – projekt wsparcia” w wysokości 136.723,09zł.

W trakcie roku budżetowego 2010, terminowo regulowano wszystkie planowane rozchody. Ogółem spłacono zadłużenie długoterminowe na kwotę 1.144.247,00zł.

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Zbąszynek w objętym sprawozdaniem okresie przedstawia załącznik Nr 9 do niniejszego sprawozdania. Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych, ze stanem na dzień 31.12.2010 roku, przedstawia Tabela Nr 4.

Na koniec analizowanego okresu łączna kwota długu w relacji do wykonanych dochodów wynosi 52,6%. Po uwzględnieniu wyłączeń, dotyczących zadłużenia powstałego w związku z realizacją zadań dofinansowanych z funduszy strukturalnych (kwota wyłączenia wynosi 6.224.792,81zł), wskaźnik zadłużenia, wynosi 23,3%.

Łączna kwota spłaty zobowiązań przypadających w roku budżetowym, stanowi 6,3% planowanych dochodów i nie przekracza wskaźnika ustawowego

Burmistrz Zbąszynka

Wiesław Czyczerski

Załącznik Nr 1 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka
z dnia 28 kwietnia 2011 r.
Zalacznik1.doc

Tabela Nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2010 rok

Załącznik Nr 2 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka
z dnia 28 kwietnia 2011 r.
Zalacznik2.doc

Tabela Nr 2 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2010 rok

Załącznik Nr 3 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka
z dnia 28 kwietnia 2011 r.
Zalacznik3.doc

Tabela Nr 3 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2010 rok

Załącznik Nr 4 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka
z dnia 28 kwietnia 2011 r.
Zalacznik4.doc

Tabela Nr 4 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2010 rok

Załącznik Nr 5 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka
z dnia 28 kwietnia 2011 r.
Zalacznik5.xls

Załącznik Nr 1-dochody -do sprawozdania za 2010 rok

Załącznik Nr 6 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka
z dnia 28 kwietnia 2011 r.
Zalacznik6.xls

Załącznik Nr 2-wydatki -do sprawozdania za 2010 rok

Załącznik Nr 7 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka
z dnia 28 kwietnia 2011 r.
Zalacznik7.xlsx

Załącznik Nr 3 Wydatki inwestycyjne za 2010 rok

Załącznik Nr 8 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka
z dnia 28 kwietnia 2011 r.
Zalacznik8.xls

Załącznik Nr 4 projekty strukturalne za 2010 rok

Załącznik Nr 9 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka
z dnia 28 kwietnia 2011 r.
Zalacznik9.xls

Załącznik Nr 5-zadania zlecone za 2010 rok

Załącznik Nr 10 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka
z dnia 28 kwietnia 2011 r.
Zalacznik10.xls

Załącznik Nr 6 -porozumienia - za 2010 rok

Załącznik Nr 11 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka
z dnia 28 kwietnia 2011 r.
Zalacznik11.xls

Załącznik Nr 7 -dotacje za 2010 rok

Załącznik Nr 12 do Sprawozdania Nr 1/2011
Burmistrza Zbąszynka

z dnia 28 kwietnia 2011 r.

Zalacznik12.doc

Załącznik Nr 8 do spraw.z wykonania budżetu-ZUK,FOŚ za 2010 rok

Załącznik Nr 13 do Sprawozdania Nr 1/2011

Burmistrza Zbąszynka

z dnia 28 kwietnia 2011 r.

Zalacznik13.doc

Załącznik Nr 9 do spraw.z wykonania budżetu-Przych.rozchza 2010 rok