

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, 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:		19.038.326,00	17.809.729,00
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.	-	-
Ogółem zmiana planu w 2007 roku		-3.207.893,00	-2.845.821,00
Plan dochodów/wydatków po zmianie		15.830.433,00	14.963.908,00
Wielkość nadwyżki na koniec okresu wynosi			866.525,00

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 uzupełnienie dochodów gmin	212.065,00 zł
- kwota planowana	212.065,00 zł
- wykonanie	
t.j. 100 % planu	
➤ udziały gmin w podatkach, stanowiących 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 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:	728.061,80 zł
- osoby prawne	622.238,94 zł
- osoby fizyczne	105.822,86 zł
2. Podatek rolny, w tym:	78.291,40 zł
- osoby prawne	5,90 zł

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

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 **830.315,77 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.