

## Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Zbąszynek za 2009 rok

Budżet Gminy na 2009 rok, uchwalony został w dniu 22 grudnia 2008 roku, Uchwałą Nr XXIX/64/2008 Rady Miejskiej w Zbąszynku.

W trakcie całego 2009 roku, dostosowując budżet do realnie uzyskiwanych dochodów i możliwości finansowania poszczególnych źródeł wydatków, wprowadzano niezbędne zmiany. W formie uchwały Rady Miejskiej zmieniono budżet dziewięciokrotnie, zarządzeniem Burmistrza – wprowadzono czternaście zmian.

Szczegółowy obraz zmian przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie / podstawa dokonania zmiany	Data wprowadzenia zmian/ podjęcia uchwały	Plan dochodów / w zł /	Plan wydatków / w zł /
<b>Plan budżetu Gminy na początek okresu budżetowego:</b>		<b>26.760.592,00</b>	<b>30.075.623,00</b>
Uchwała Nr XXX/9/2009	29.01.2009	300.000,00	300.000,00
Zarządzenie nr 8/2009	27.02.2009r.	-411.922,00	-411.922,00
Uchwała Nr XXXII/14/2009	26.03.2009r.	-750.572,00	-878.660,00
Zarządzenie Nr 17/2009	27.03.2009r.	3.937,00	3.937,00
Zarządzenie nr18/2009	30 .03.2009r.	30.173,00	30.173,00
Zarządzenie nr20/2009	14.04.2009r.	4.929,00	4.929,00
Zarządzenie Nr 22/2009	30.04.2009r.	8.000,00	8.000,00
Zarządzenie Nr 27/2009	11.05.2009r.	117.986,00	117.986,00
Uchwała Nr XXXIV/2009	28.05.2009r.	-106.670,00	-106.670,00
Zarządzenie Nr 41/2009	5.06.2009r.	3.960,00	3.960,00
Uchwała Nr XXXVI/2009	25.06.2009r.	-1.693.704,00	-3.211.543,00
Zarządzenie Nr 65/2009	26.08.2009r.	25.829,00	25.829,00
Zarządzenie Nr 66/2009	27.08.2009r.	10.160,00	10.160,00
Uchwała Nr XXXVII/36/2009	28.08.2009r.	-1.024.547,96	-122.835,00
Uchwała Nr XXXVIII/43/2009	24.09.2009r.	-5.304.110,00	-4.969.110,00
Zarządzenie Nr 76/2009	30.09.2009r.	263.094,00	263.094,00
Zarządzenie Nr 82/2009	21.10.2009r.	38.176,00	38.176,00
Uchwała Nr XXXIX/52/2009	29.10.2009r.	30.000,00	30.000,00
Zarządzenie Nr 87/2010	30.10.2009r.	118.258,00	118.258,00

Uchwała Nr XL/57/2009	26.11.2009r.	30.888,00	30.888,00
Zarządzenie Nr 95/2009	30.11.2009r.	-53.552,00	-53.552,00
Uchwała Nr XLI/64/2009	22.12.2009r.	-54.873,00	-54.873,00
Zarządzenie Nr 99/2009	23.12.2009r.	56.931,00	56.931,00
<b>Ogółem zmiana planu w roku 2009</b>		-8.357.629,96	-8.766.844,00
<b>Plan dochodów/wydatków po zmianie</b>		18.402.962,04	21.308.779,00
<b>Wielkość planowanego deficytu na koniec okresu</b>			-2.905.816,96

Wykonanie dochodów za 2009 rok wyniosło **16.883.768,57 zł**, co stanowi **91,74 %** planu, z tego:

- dochody własne
  - kwota planowana 5.438.039,04 zł
  - wykonanie 4.394.758,76 zł
  - t.j. 80,82 % 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 3.524.887,00 zł
  - wykonanie 3.504.676,15 zł
  - t.j. 99,43 % planu
  
- pozostałe dotacje, środki od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych, związków gmin, funduszy celowych oraz wpływy z innych źródeł
  - kwota planowana 761.330,00 zł
  - wykonanie 758.320,59 zł
  - t.j. 99,60 % planu
  
- subwencje

- kwota planowana	4.622.322,00 zł
- wykonanie	4.622,322,00 zł
t.j. 100% planu	
➤ udziały gmin w podatkach, stanowiących dochód budżetu państwa	
- kwota planowana	3.396.513,00 zł
- wykonanie	3.174.240,53 zł
t.j. 93,46 % planu	
➤ środki pozyskane w ramach funduszy strukturalnych, programów wspólnotowych	
- kwota planowana	659.871,00 zł
- wykonanie	429.450,54 zł
t.j. 65,08 % planu.	

W ramach planu ogółem dochodów budżetu gminy na dzień 31.12.2009 roku, tj. kwoty 18.402.962,04 zł wyszczególniamy:

➤ dochody bieżące	
- kwota planowana	15.976.200,00 zł
- wykonanie	14.791.010,41 zł
t.j.92,58 % planu	
➤ dochody majątkowe	
- kwota planowana	2.426.762,04 zł
- wykonanie	2.092.758,16 zł
t.j. 86,24 % planu	

Szczegółowe zestawienie dochodów zawiera Załącznik Nr 1 do informacji z wykonania budżetu za 2009 roku.

Zaległości z tytułu dochodów budżetowych na dzień 31.12.2009r., wynoszą ogółem **1.569.301,17 zł**. Dotyczą one:

1. Podatek od nieruchomości, w tym:	<b>956.041,90 zł</b>
- osoby prawne	842.090,89 zł
- osoby fizyczne	113.951,01 zł
2. Podatek rolny, w tym:	<b>65.721,73 zł</b>
- osoby prawne	0,00 zł
- osoby fizyczne	65.721,73 zł
3. Podatek leśny, w tym:	<b>850,94 zł</b>
- osoby prawne	3,00 zł
- osoby fizyczne	847,94 zł
4. Podatek od środków transportowych, w tym:	<b>38.537,21 zł</b>
- osoby prawne	8.684,00 zł
- osoby fizyczne	29.853,21 zł
5. Podatek od spadków i darowizn	<b>29.558,80 zł</b>
6. Podatek od dział. gosp. opłacany w formie karty podatkowej od osób fizycznych	<b>16.797,22 zł</b>
7. Podatek od czynności cywilnoprawnych	<b>371,70 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>165.396,50 zł</b>
10. Opłaty z tyt. użytkowania wieczystego	<b>5.486,37 zł</b>
11. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	<b>7.960,28 zł</b>
12. Odsetki z tytułu zaległości od dostaw i usług	<b>37.709,74 zł</b>
13. Zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych	<b>244.091,71 zł</b>
14. Odsetki zaległe	<b>278,10 zł</b>

W ogólnej kwocie należności, które na dzień 31.12.2009r., wynoszą 1.942.540,95 zł, zaległości stanowią 80,79 %.

W trakcie całego roku 2009r. windykowano zaległości, poprzez wysyłanie upomnień, a w przypadku braku reakcji dłużników, występowano na drogę postępowania sądowego. Od początku roku budżetowego do ostatniego dnia sprawozdawczego, wystawiono 176 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 79.379,80 zł.

Wykonanie planowanych wydatków wyniosło **18.878.562,44 zł**, co stanowi 88,60 % planu, z tego:

➤ wydatki bieżące	
- kwota planowana	15.561.328,00 zł
- wykonanie	15.038.691,51 zł
t.j. 96,64 % planu	
➤ wydatki majątkowe	
- kwota planowana	5.747.451,00 zł
- wykonanie	3.839.870,93 zł
t.j. 66,81 % planu	

Szczegółowe informacje dotyczące wydatków poniesionych w 2009 roku w poszczególnych działach i rozdziałach, wg. klasyfikacji budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 2 do niniejszej informacji.

Zobowiązania budżetu gminy na dzień 31.12.2009 roku, wynoszą **1.065.917,40 zł**, stanowią, m.in. wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń oraz zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, przypadające do zapłaty po okresie sprawozdawczym. Zobowiązania wymagalne, czyli te, których termin płatności upłynął na dzień sprawozdawczy, wynoszą **70.266,53 zł**.

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

Szczegółowe informacje odnośnie wydatków majątkowych 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.

Dotacje podmiotowe planowane i przekazane w 2009 roku przedstawia załącznik Nr 6.

Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych w 2009 roku przedstawia załącznik Nr 7.

Przychody i wydatki zakładu budżetowego oraz funduszu celowego za 2009 rok, przedstawiono w załączniku Nr 8.

Wykonanie planowanego deficytu budżetowego, zamknęło się kwotą – **1.994.793,87 zł**. Planowany deficyt na dzień 31.12.2009 roku wynosił -2.905.816,96 zł. W planie, źródłem pokrycia deficytu, są przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz wolnych środków pieniężnych wynikających z bilansu roku 2008.

Finansowanie powstałego deficytu w wysokości -1.994.793,87 zł, pokryte zostało wykonanymi przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości ogółem 2.197.534,21 zł, wolnymi środkami pieniężnymi, wprowadzonymi do budżetu w kwocie 331.512,96 oraz innymi środkami w wysokości 169.861,06 zł, stanowiącymi środki zaciągnięte z subwencji otrzymanej na rok 2010. Sytuacja taka powstała, ponieważ wydatkowano środki, które winny mieć wykonanie po stronie dochodów, w związku z refundacją środków wcześniej poniesionych z funduszy strukturalnych w ramach realizacji projektu. Gmina do końca roku 2009, mimo wcześniejszych zapewnień, nie otrzymała w/w środków finansowych na rachunek bieżący budżetu.

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek wykonane za rok 2009 w wysokości 2.197.534,21, stanowią kredyty długoterminowe, zaciągnięte na pokrycie wydatków majątkowych, remontowych i bieżących; na pokrycie wydatków oświatowych. W ramach ogólnej kwoty zaciągniętego w trakcie roku 2009 zadłużenia, wyszczególniamy: kredyt inwestycyjny zaciągnięty w GBS Międzyrzecz na zadanie p.n. „Przebudowa ulic: Sportowa, Topolowa w Zbąszynku” na kwotę 250.000 zł, kredyt zaciągnięty w BGK na pokrycie wydatków budżetowych – bieżących, związanych z funkcjonowaniem oświaty w wysokości 600.000 zł, kredyt inwestycyjny, zaciągnięty w BGK na zadanie p.n. „Przebudowa ulic Sportowa, Topolowa w Zbąszynku” w wysokości 623.947,00 zł, kredyt zaciągnięty również w BGK na pokrycie wydatków inwestycyjnych i remontowych w wysokości 570.155,00 zł oraz pożyczka zaciągnięta w WFOŚ i GW na zadanie p.n. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Zbąszynek – projekt zasadniczy” w wysokości 153.432,21 zł.

W trakcie roku 2009 terminowo regulowano planowane rozchody. Ogółem spłacono kredytów na kwotę **704.114,36 zł**. W ramach rozchodów ogółem, wyszczególniamy kwotę **209.146,24 zł**, spłaconą 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 spłacony kredyt długoterminowy w wysokości **273.300,00 zł** na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Zielonej Górze, zaciągniętego na to samo zadanie. Kwotę **144.609,99 zł** spłacono tytułem kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Zielonej Górze w 2007 roku na zadania pn. „Budowa ulic osiedlowych wraz odwodnieniem, kanalizacją sanitarną i siecią wodociągową”. Kwotę **77.058,13 zł** uregulowano tytułem zaciągniętego kredytu w Banku

Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Zielonej Górze w 2008 roku, na „Przebudowę ulicy Małej w Zbąszynku”.

Zadłużenie Gminy Zbąszynek z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na dzień 31.12.2009 roku, wyniosło **4.299.478,49 zł**. W ramach ogólnej kwoty zadłużenia, wyszczególnia się: kredyt długoterminowy na kwotę **1.913.100,00 zł**, dotyczący „Budowy oczyszczalni ścieków w Zbąszynku” – kredyt z 2006, zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego, **73.412,77 zł** – kredyt na „Budowę ulic osiedlowych wraz z odwodnieniem, kanalizacją sanitarną i siecią wodociągową - kredyt z 2007 roku, zaciągnięty w BGK oddział w Zielonej Górze, **115.431,51 zł** – kredyt zaciągnięty w BGK na „Przebudowę ulicy Małej w Zbąszynku”; z tego 69.186,61zł – kredyt z 2008 roku i 46.244,90 również z 2008 roku zaciągnięty w BGK z siedzibą w Zielonej Górze, **250.000,00 zł** –kredyt zaciągnięty w 2009 roku w GBS Zbąszynek na „Przebudowę ulic Sportowa, Topolowa w Zbąszynku”, **600.000,00 zł**. – kredyt zaciągnięty w 2009 roku w BGK oddział w Zielonej Górze na „Finansowanie planowanego deficytu budżetu tj. na pokrycie wydatków bieżących roku 2009, nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu Gminy”, **623.947,00 zł** – kredyt zaciągnięty w 2009 roku w BGK oddział w Zielonej Górze na „Przebudowa ulic Sportowa, Topolowa w Zbąszynku”, **570.155,00 zł** - kredyt zaciągnięty w 2009 roku w BGK oddział w Zielonej Górze na „Finansowanie realizacji zadań inwestycyjnych i remontowych: budowa boiska wielofunkcyjnego w Zbąszynku, przebudowa ulic Wrocławskiej i Krakowskiej w Zbąszynku, remont ulicy Wojska Polskiego w Zbąszynku, wykonanie utwardzenia terenu przed SP w Dąbrówce Wlkp., wykonanie dna zbiornika oczyszczalni ścieków w Zbąszynku, czyszczenie stawu w Chlastawie”, **153.432,21 zł** – I transza pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w 2009 roku na „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Zbąszynek – projekt zasadniczy”.

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Zbąszynek w objętym sprawozdaniem okresie przedstawia załącznik Nr 9 do niniejszej informacji.

Na koniec analizowanego okresu łączna kwota długu w relacji do wykonanych dochodów wynosi 25,47 %. Wskaźnik spłaty zadłużenia za rok 2009 w stosunku do dochodów planowanych, wyniósł 3,83%.

