

SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu za 2008 rok

I. Dochody

Plan dochodów budżetowych na dzień 31 grudnia 2008 roku został ustalony w wysokości 67.410.786,03 zł., realizacja wynosi 69.478.475,64 zł, co stanowi 103,07 %.

Znacznie wyższe wykonanie planowanych dochodów nastąpiło między innymi w pozycjach:

- podatek od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych, plan w kwocie 900.000 zł, wykonanie 1.140.777,60 zł, co stanowi 126,8 %,
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, plan w kwocie 200.000 zł, wykonanie 238.091,96 zł, co stanowi 119,1 %,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, plan w kwocie 140.000 zł wykonanie 193.350,30 zł, co stanowi 138,1 %,
- podatek od nieruchomości osób prawnych, plan w kwocie 6.600.000 zł, wykonanie 6.681.453,98 zł co stanowi 101,2 %,
- podatek od spadków i darowizn, plan w kwocie 200.000 zł, wykonanie 270.540,70 zł co stanowi 135,3 %,
- podatek dochodowy od osób fizycznych, plan w kwocie 15.604.675 zł, wykonanie 17.307.489 zł co stanowi 110,9 %,
- podatek od środków transportowych osób fizycznych, plan 500.000 zł, wykonanie 587.113,30 co stanowi 117,4 %,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości, plan 180.000 zł, wykonanie 275.687,91 co stanowi 153,2 %,
- podatek od nieruchomości osób fizycznych, plan 3.452.840,06 zł wykonanie 3.514.212,40 zł, co stanowi 101,8 %,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, plan 2.347.670 zł, wykonanie 2.629.152,62 zł co stanowi 112,0 % ,
- podatek rolny od osób fizycznych, plan 100.000 zł, wykonanie 108.819,46 zł, co stanowi 108,8 % .

Występują jednak pozycje planowanych wpływów, które nie zostały wykonane. Do takich należy zaliczyć w szczególności:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, plan w kwocie 40.000 zł wykonanie 32.005,34 zł tj. 80,0 %,
- podatek od środków transportowych osób prawnych, plan w kwocie 630.000 zł, wykonanie w kwocie 519.412,52 zł tj. 82,4 %,

- wpływy z opłaty skarbowej, plan w wysokości 800.000 zł, wykonanie 714.882,30 zł, tj. 89,4 %,
- podatek dochodowy od osób prawnych, plan w wysokości 900.000 zł, wykonanie 720.415,57 zł, tj. 80,1 %,
- wpływy z opłaty targowej, plan w wysokości 80.000 zł, wykonanie 74.636 zł tj. 93,3 %,
- podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych, plan 517.897,71 zł, wykonanie 29.184 zł tj. 5,6 %.

Terminowo była przekazywana przez Ministerstwo Finansów subwencja ogólna, składająca się z części oświatowej i równoważącej.

Poważną pozycję w budżecie miasta stanowiły dotacje celowe. Na koniec 2008 roku plan zakładał kwotę 10.382.564 zł, wykonanie wynosi 10.221.726,08 zł, co stanowi 98,5 % planu.

Ze źródeł zewnętrznych pozyskaliśmy środki w wysokości 2.474.026,33 zł z tego;

- 665.206,90 zł, na budowę drogi wraz z infrastrukturą techniczną dla potrzeb obsługi dzielnicy przemysłowej,
- 1.267.875,49 zł, na rewitalizację zabytkowego parku miejskiego,
- 350.000 zł, na budowę sali sportowej przy Gimnazjum Nr 1,
- 143.369,89 zł, na projekt systemowy „Szansa dla Ciebie,”
- 45.128,95 zł, na program partnerski „Uczenie się przez całe życie”
- 2.445,10 zł, na projekt pn. „Turniej ekonomiczny.”

Środki pozyskane z Unii Europejskiej stanowią kwotę 1.953.994,80 zł.

II. Wydatki

Planowane wydatki na 2008 rok w wysokości 79.819.897,07 zł zostały wykonane w kwocie 77.414.723,31 zł, co stanowi 97 %.

Analizując wykonanie zadań w poszczególnych działach należy stwierdzić, prawidłową realizację wydatków w dziale:

- Szkolnictwo wyższe, plan w kwocie 320.000 zł, został wykonany w 100% ,
- Turystyka, plan w kwocie 15.000 zł, został wykonany w 100 %.

Nieznacznie odbiegają od planu wydatki w działach:

- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, plan w kwocie 2.749.586,85 zł, został wykonany w kwocie 2.746.080,78 zł, tj. 99,9 %,

- Oświata i wychowanie, plan w kwocie 28.481.720,77 zł, został wykonany w kwocie 28.064.598,22 zł, tj. 98,5 %,
- Transport i łączność, plan w kwocie 10.817.225,63 zł, został wykonany w kwocie 10.652.389,66 zł, tj. 98,5 %,
- Kultura fizyczna i sport, plan w kwocie 3.708.038,- zł, został wykonany w kwocie 3.668.505,40 zł, tj. 98,9 %.

Najbardziej odbiegającą od planów realizację wydatków stwierdza się w działach:

- 710 – Działalność usługowa, plan w kwocie 1.084.110 zł, został wykonany w kwocie 926.779,38 zł, co stanowi 85,5 %,
- 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, plan 655.732,49 zł, został wykonany w kwocie 574.359,52 zł, co stanowi 87,6 %,
- 851 – Ochrona zdrowia, plan w kwocie 530.329,35 zł, został wykonany w kwocie 433.614,61 zł co stanowi 81,8 %.

Szczegółową realizację dochodów i wydatków według obowiązującej klasyfikacji budżetowej przedstawia załączone sprawozdanie tabelaryczne.

Przedstawiając wykonanie budżetu miasta w 2008 roku należy podkreślić, że był to kolejny rok kiedy korzystaliśmy ze środków Unii Europejskiej, pracochłonne i skomplikowane procedury zarówno przy składaniu wniosków o przyznanie środków jak i wniosków o poszczególne płatności po wykonaniu określonych etapów realizowanych zadań inwestycyjnych nastroczały wiele kłopotów, wymagały ciągłej analizy jak również szerokiego zakresu szkolenia pracowników odpowiedzialnych za wykorzystanie i rozliczanie tych środków.

Głównym zadaniem podczas wykonywania budżetu było utrzymanie prawidłowych relacji pomiędzy dochodami i wydatkami.

Z przedstawionej części tabelarycznej sprawozdania wynika, że cel ten został osiągnięty.

Niewykorzystana została rezerwa ogólna, na plan 400.000 zł, wykorzystano 108.140 zł, co stanowi 27 % planu.

Niewykorzystana została również rezerwa celowa przeznaczona na zadania własne w zakresie zarządzania kryzysowego w kwocie 100.000 zł.

Wolne środki do podziału za 2008 rok wynoszą 4.472.863,37 zł.

