

I. Część ogólna

Budżet Miasta Dębicy na 2007 rok został zatwierdzony przez Radę Miejską uchwałą budżetową Nr V/32/07 w dniu 2 marca 2007r.

Budżet uchwalony został w następujących wysokościach :

dochody	91.937.666 zł	wydatki	101.061.666 zł
przychody	14.090.000 zł	rozchody	4.966.000 zł
<hr/>		<hr/>	
Budżet ogółem	106.027.666 zł		106.027.666 zł

1. Zmiany budżetu miasta

W okresie sprawozdawczym plan budżetu miasta został sześć raz zmieniony uchwałami Rady Miejskiej. Kwota zmian wprowadzonych przez Radę Miejską wyniosła :

dochody	3.279.668 zł	wydatki	980.837 zł
przychody	- 2.298.831 zł	rozchody	-
<hr/>		<hr/>	
	980.837 zł		980.837 zł

Zmiana planu dochodów budżetu dokonana przez Radę Miejską obejmowała wprowadzenie:

- subwencji równoważącej	- 18.786 zł
- subwencji oświatowej	197.346 zł
- subwencji wyrównawczej	4.465 zł
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych	300.000 zł
- podatku od spadków i darowizn	158.786 zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych	977.235 zł
- podatku od nieruchomości	1.280.000 zł
- podatku od środków transportowych	65.500 zł
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	- 590.871 zł
- darowizn od firm	420.000 zł
- wpływów z opłaty skarbowej	147.249 zł
- innych dochodów	338.744 zł
	<hr/>
	3.279.668 zł

Burmistrz Miasta na podstawie ustawowego upoważnienia do zmian budżetu w zakresie dotacji (art.188 ust.1 pkt.1 ustawy o finansach publicznych), dokonał w ciągu roku dziesięciu zmian zwiększających budżet miasta w sposób następujący :

dochody	370.113 zł	wydatki	370.113 zł
---------	------------	---------	------------

Powyższe zmiany budżetu obejmowały wprowadzenie :

- dotacji na zadania bieżące realizowane na podst.porozumień z organami administracji rządowej (cmentarze, wsparcie społ.dla osób z zaburzeniami psychicznymi, opieka nad dzieckiem i rodziną),	68.000 zł
- dotacji na zadania bieżące zlecone gminie (ośrodki wsparcia, zasiłki i pomoc w naturze, zwrot części podatku akcyzowego, świadczenia rodzinne, wybory do Sejmu i Senatu, urzędy wojewódzkie),	- 1.554.824 zł
- dotacji na własne zadania bieżące (dożywianie, MOPS, nauczanie j.angielskiego w klasach pierwszych, pomoc materialna dla uczniów, usuwanie skutków klęsk żywiołowych, przygotowanie młodocianych pracowników do zawodu),	1.636.437 zł
- dotacji z budżetu państwa na zadania inwestycyjne (usuwanie skutków klęsk żywiołowych, drogi powiatowe)	220.500 zł
	<u>370.113 zł</u>

Zmniejszenie przychodów o 2.298.831 zł dokonane przez Radę Miejską związane było z:

- zamknięciem bilansowym 2006r – zwiększenie przychodów o 124.169 zł,
- zmniejszeniem planowanej pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Rzeszowie – zmniejszenie przychodów o 263.000 zł,
- rezygnacja z zaciągnięcia części kredytu bankowego (zwiększenie o 1.000.000 zł i zmniejszenie o 3.160.000 zł) tj. zmniejszenie przychodów o 2.160.000 zł.

Burmistrz Miasta dokonał rozdysponowania rezerw budżetowych w łącznej kwocie 1.249.668 zł, z tego :

1) z rezerwy ogólnej Burmistrz Miasta przeznaczył 300.000 zł na wydatki bieżące :

- realizowane przez Urząd Miejski – 288.300 zł (w tym : zagraniczne podróże służbowe – 21.500 zł, zakup usług na działalność urzędu – 30.500 zł, promocję miasta – 117.300 zł, monitoring miasta – 42.000 zł, drogi gminne – 20.000 zł, szkolenia pracowników – 10.000 zł, refundacja ulg i bezpłatnych przejazdów dla MKS sp.z o.o.- 41.880 zł, zadania w zakresie kultury – 5.000 zł, inne – 120 zł),
- realizowane przez Miejski Zarząd Oświaty – 11.700 zł (nagrody dla uczniów za wybitne osiągnięcia w nauce – 8.000 zł, organizacja Dnia Edukacji Narodowej – 3.700 zł).

2) rezerwa celowa w kwocie 455.668 zł przeznaczona na podwyżki dla nauczycieli została rozdysponowana przez Burmistrza Miasta na wszystkie placówki oświatowe,

3) rezerwa celowa zaplanowana w kwocie 494.000 zł na „Budowę dróg serwisowych wzdłuż ul.Lwowskiej oraz budowę zjazdów do ul.Gajowej” , po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Budżetu, Handlu i Usług w sprawie zmiany jej przeznaczenia, została rozdysponowana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników szkół podstawowych i przedszkoli.

Budżet miasta na dzień 31 grudnia 2007r po zmianach dokonanych w ciągu okresu sprawozdawczego przez Radę Miejską i Burmistrza Miasta był równy :

dochody	95.587.447 zł	wydatki	102.412.616 zł
przychody	11.791.169 zł	rozchody	4.966.000 zł
<hr/>		<hr/>	
Budżet ogółem	107.378.616 zł		107.378.616 zł

2. Sytuacja finansowa miasta

Na dzień 1 stycznia 2007r stan zadłużenia budżetu miasta wynosił 27.000.020 zł, z tego:

- pożyczki w WFOŚiGW w Rzeszowie	3.380.020 zł
- kredyty bankowe	3.120.000 zł
- wyemitowane obligacje	20.500.000 zł

W ciągu 2007r dokonano spłat pożyczek, kredytów i wykupu obligacji w ogólnej wysokości 4.966.000 zł, z tego:

- pożyczki w WFOŚiGW w Rzeszowie	446.000 zł
- kredyty bankowe	1.520.000 zł
- wykup obligacji serii E	3.000.000 zł

W okresie sprawozdawczym zaciągnięto pożyczkę w WFOŚiGW w Rzeszowie na „Rozbudowę wysypiska odpadów komunalnych w Paszczynie” w wysokości 1.267.000 zł oraz zaciągnięto bankowy kredyt inwestycyjny w kwocie 8.000.000 zł.

Stan zadłużenia budżetu miasta na dzień 31 grudnia 2007r wynosił 31.301.020 zł, z tego:

- pożyczki w WFOŚiGW w Rzeszowie	4.201.020 zł
- kredyty bankowe	9.600.000 zł
- wyemitowane obligacje	17.500.000 zł

Na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetu, Burmistrz Miasta na podstawie upoważnienia udzielonego przez Radę Miejską korzystał z kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym do wysokości 3.000.000 zł. Kredyt został spłacony we wrześniu 2007.

Rozliczenie wyniku budżetu za 2007r przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wsk.%
1	DOCHODY	95 587 447	98 144 813	102,7%
2	WYDATKI	102 412 616	99 375 961	97,0%
3	WYNIK (1-2)	-6 825 169	-1 231 148	18,0%
4	Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu (a+b-c)	6 825 169	6 825 169	100,0%
a	Środki z nadwyżki budżet. z lat ubiegłych	2 524 169	2 524 169	100,0%
b	Zaciągnięte :			
	- pożyczki	1 267 000	1 267 000	100,0%
	- kredyty długoterminowe	8 000 000	8 000 000	100,0%
	- emisja obligacji gminnych	0	0	
c	Spłaty :			
	- pożyczek	446 000	446 000	100,0%
	- kredytów	1 520 000	1 520 000	100,0%
	- wykup obligacji	3 000 000	3 000 000	100,0%